

Financieel jaarverslag 2018

**Stichting Valkhof Festival Nijmegen
Stationsplein 11A
6512 AB NIJMEGEN**

Inhoudsopgave

	Pagina
1. Bestuursverslag	
1.1 Bestuursverslag	2
2. Jaarrekening	
2.1 Balans per 31 december 2018	5
2.2 Staat van baten en lasten over 2018	7
2.3 Kasstroomoverzicht over 2018	8
2.4 Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	9
2.5 Toelichting op de balans	12
2.6 Toelichting op de staat van baten en lasten	15

1. Bestuursverslag

1.1 Bestuursverslag

Doelstelling, missie en visie

De doelstelling van de organisatie is het organiseren in de breedste zin van een of meerdere muziekfestivals, mede gericht op actuele, nieuwe, muziek die tijdens en rond de Nijmeegse Vierdaagse zullen plaatsvinden en voorts het verrichten van al hetgeen met het vorenstaande verband houdt of daartoe bevorderlijk kan zijn.

Belangrijkste risico's en onzekerheden

Als openluchtfestival heeft het weer een grote invloed op het aantal bezoekers van het festival. Tegenvallende weersverwachtingen hebben daarom significante invloeden op de kaartverkoop van het festival en de baten uit exploitaties op het festivalterrein. Het risico van slecht weer kan tot een verlies leiden van ongeveer € 70.000.

Doelrealisatie

Het doel van de stichting om het Valkhof Festival in 2018 te organiseren, is behaald. Ten opzichte van 2017, heeft het Valkhof Festival meer bezoekers getrokken (2017: 86.000, 2018: 88.000). De uitkomsten en financiële resultaten van het festival zijn in de verschillende bestuursvergaderingen geëvalueerd. Hieruit is gebleken dat de verblijfs capaciteit tijdens het festival verder geoptimaliseerd moet worden.

Het belang van werkzaamheden van vrijwilligers

Ten behoeve van het realiseren van haar activiteiten, maakt Stichting Valkhof Festival Nijmegen gebruik van vrijwilligerswerk. Dit wordt niet financieel toegelicht.

Financieel beleid

Om de activiteiten op en rond het Valkhof Festival te kunnen bekostigen, zijn op verschillende wijzen baten verworven. Het overgrote deel van de baten is verworven uit de horecaopbrengsten in de week van het festival. Daarnaast zijn sponsorovereenkomsten gesloten. Stichting Valkhof Festival Nijmegen tracht een zo groot mogelijk deel van de baten te verwerven uit verrichte prestaties, om zo een sterkere onafhankelijkheidspositie te verwerven. Nagenoeg alle kosten worden besteed aan de doelstelling. De kosten van beheer en administratie zijn minimaal. Het beleid van Stichting Valkhof Festival Nijmegen ten aanzien van haar reserves stelt dat de reserves worden ondergebracht bij Stichting Garantiefonds Popfestivals Nijmegen. Deze overkoepelende stichting dient als noodfonds voor alle aan deze stichting gelieerde festivalstichtingen, zijnde Stichting Valkhof Festival Nijmegen, Stichting Bevrijdingsfestival Nijmegen en Stichting Oranjepop Nijmegen. Eventuele tekorten bij een of meerdere stichtingen worden dan ook aangevuld vanuit dit garantiefonds.

Governance

Het bestuur van Stichting Valkhof Festival Nijmegen is op de volgende wijze samengesteld:

Dhr. C.H. Buijs, voorzitter van de stichting, aangetreden op 21 mei 2014
Dhr. T.A.M. Tax, secretaris van de stichting, aangetreden op 14 november 2016
Dhr. J.J.M. van Bergen, penningmeester van de stichting, aangetreden op 26 februari 2016
Mevr. M. Fleuren, bestuurslid van de stichting, aangetreden op 28 november 2016

Dit voltallige bestuur is in 2018 ongewijzigd gebleven. De bestuursleden verrichten hun werkzaamheden pro deo. De heer Tax is naast bestuurder in deze stichting directeur van het poppodium Doornroosje.

De heer Buijs is erelid, een titel zonder formele status en bevoegdheden, van de raad van toezicht van poppodium Doornroosje.

Communicatie met belanghebbenden

De stichting communiceert naar de gemeente, sponsors, medewerkers en toeleveranciers middels deze jaarrekening. Reguliere communicatie rondom het evenement verloopt met name via het stichtingsbestuur en de medewerkers van Stichting Valkhof Festival Nijmegen.

Jaarrekening

26 juni 2019

Stichting Valkhof Festival Nijmegen

Verwacht gang van zaken

Voor de toekomst wordt getracht om de verblijfs capaciteit van het Valkhof Festival verder te optimaliseren. De toekomstverwachting stelt dat een worst-case-scenario belangrijke gevolgen heeft voor beschikbare middelen, onder andere uit het garantiefonds.

Maatschappelijke aspecten van ondernemen

De stichting vervult met haar activiteiten een belangrijke rol in de Nijmeegse samenleving door rondom de Nijmeegse Vierdaagse activiteiten te organiseren met een cultureel karakter.

Nijmegen, 26 juni 2019

Het bestuur van Stichting Valkhof Festival Nijmegen

2. Jaarrekening

2.1 Balans per 31 december 2018
(na resultaatbestemming)

		<u>31 december 2018</u>		<u>31 december 2017</u>	
		€	€	€	€
ACTIVA					
Vaste activa					
Materiële vaste activa	1				
Inventaris			-		1.500
Som der vaste activa			-		1.500
Vlottende activa					
Vorderingen	2		3.000		8.327
Liquide middelen	3		12.085		3.258
Som der vlottende activa			15.085		11.585
Totaal activazijde			<u>15.085</u>		<u>13.085</u>

		<u>31 december 2018</u>		<u>31 december 2017</u>	
		€	€	€	€
PASSIVA					
Reserves en fondsen					
Overige reserve	4		-8.633		-12.224
Kortlopende schulden					
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	5	2.513		2.286	
Belastingen	6	2.042		4.932	
Overige schulden en overlopende passiva	7	<u>19.163</u>		<u>18.091</u>	
			23.718		25.309
Totaal passivazijde			<u><u>15.085</u></u>		<u><u>13.085</u></u>

2.2 Staat van baten en lasten over 2018

		Werkelijk 2018 €	Begroot 2018 €	Werkelijk 2017 €
Baten	8			
Baten van particulieren	9	13.469	-	7.522
Baten van bedrijven	10	83.082	85.675	66.750
Baten van subsidies van overheden	11	24.995	24.995	-
Baten van andere verbonden organisaties zonder winststreven (excl. GPFN)	12	91.181	80.000	95.500
Baten als tegenprestatie voor de levering van producten en/of diensten	13	477.912	444.084	394.414
Overige baten	14	15.477	4.202	1.222
		<u>706.116</u>	<u>638.956</u>	<u>565.408</u>
Lasten				
Besteed aan doelstelling	15	668.273	602.599	553.933
Afschrijvingen materiële vaste activa	16	1.500	1.500	3.272
Kosten beheer en administratie	17	31.536	31.857	26.140
		<u>701.309</u>	<u>635.956</u>	<u>583.345</u>
Som der bedrijfslasten				
		4.807	3.000	-17.937
Bedrijfsresultaat				
Saldo financiële baten en lasten	18	<u>-1.216</u>	<u>-3.000</u>	<u>-3.033</u>
Resultaat voor aandeel in resultaat		3.591	-	-20.970
Aandeel in resultaat GPFN en horecateraar	19	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>22.738</u>
Netto resultaat		<u>3.591</u>	<u>-</u>	<u>1.768</u>

De som van de geworven baten bestaat uit de baten van particulieren, baten van bedrijven, baten van subsidies van overheden en de baten van andere verbonden organisaties zonder winststreven en bedroeg € 212.727 in 2018, € 190.670 in de begroting van 2018 en € 169.772 in 2017.

Daarnaast wordt een beroep gedaan op RJ 650.301 door af te wijken van de in die regeling voorgelegde indeling voor de staat van baten en lasten, door de omzet en inkoopwaarde van de horeca apart te presenteren. In de toelichting wordt het brutoresultaat van de horecaverkopen alsnog gepresenteerd.

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
Resultaatbestemming		
Overige reserve	<u>3.591</u>	<u>1.768</u>

Het resultaat wordt in eerste instantie toegevoegd aan de overige reserves, waarna het evenredig verdeeld wordt tussen Stichting Garantiefonds Popfestivals Nijmegen en de horecateraar van het festival.

	<u>2018</u>
	€
2.3 Kasstroomoverzicht over 2018	
Kasstroom uit operationele activiteiten	
Bedrijfsresultaat	4.807
<i>Aanpassingen voor</i> Afschrijvingen op materiële vaste activa	1.500
<i>Verandering in werkkapitaal</i> Overige vorderingen en overlopende activa	5.327
Kortlopende schulden (exclusief banken)	<u>-1.591</u>
Kasstroom uit bedrijfsoperaties	<u>3.736</u>
Betaalde interest	<u>-1.216</u>
Kasstroom uit operationele activiteiten	<u>8.827</u>
Mutatie geldmiddelen	<u>8.827</u>
Verloop mutatie geldmiddelen	
Stand per begin boekjaar	3.258
Mutaties in boekjaar	<u>8.827</u>
Stand per eind boekjaar	<u>12.085</u>

2.4 Grondslagen van waardering en resultaatbepaling

Informatie over de rechtspersoon

Vestigingsadres en inschrijfnummer handelsregister

Stichting Valkhof Festival Nijmegen is feitelijk en statutair gevestigd op Stationsplein 11A, 6512 AB te Nijmegen en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 54616794.

De belangrijkste activiteiten van de rechtspersoon

De activiteiten van Stichting Valkhof Festival Nijmegen bestaan voornamelijk uit:

Het organiseren van een of meerdere muziekfestivals tijdens en rond de Nijmeegse Vierdaagse en al hetgeen daarmee verband houdt.

De locatie van de feitelijke activiteiten

Stichting Valkhof Festival Nijmegen is feitelijk gevestigd op Stationsplein 11A, 6512 AB te Nijmegen.

Informatieverschaffing over groepsverhoudingen

Stichting Valkhof Festival Nijmegen, evenals Stichting Bevrijdingsfestival Nijmegen, Stichting Oranjepop Nijmegen en Stichting Garantiefonds Popfestivals Nijmegen zijn onderworpen aan eenzelfde bestuur, doch functioneren als zelfstandige entiteiten.

Stichting Garantiefonds Popfestivals Nijmegen dient als steunfonds voor de drie overige entiteiten. Daarnaast is met de horecateraar van het festival de afspraak gemaakt dat zij voor vijftig procent, doch niet meer dan voor € 25.000 meedeelt in het resultaat van Stichting Valkhof Festival Nijmegen.

De jaarrekening van Stichting Valkhof Festival Nijmegen is opgenomen in de geconsolideerde jaarrekening van Stichting Garantiefonds Popfestivals Nijmegen te Nijmegen.

Naam van de maatschappij die de geconsolideerde jaarrekening opstelt van het groepsdeel waartoe de rechtspersoon behoort

Stichting Garantiefonds Popfestivals Nijmegen

Woonplaats van de maatschappij die de geconsolideerde jaarrekening opstelt van het groepsdeel waartoe de rechtspersoon behoort

Nijmegen

De vrijstelling van consolidatie

Stichting Valkhof Festival Nijmegen behoort tot een groep. Aangezien zij geen economisch risico loopt bij, geen zeggenschap heeft in en niet de feitelijke leiding heeft over (een van) de andere organisaties, hoeft zij geen geconsolideerde jaarrekening op te stellen.

De standaarden op basis waarvan de jaarrekening is opgesteld

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving voor middelgrote en grote rechtspersonen (RJ) 640 Organisaties-zonder-winststreven en 650 Fondsenwervende Organisaties (jaareditie 2017, van toepassing op verslagjaren die aanvangen op of na 1 januari 2018), uitgegeven door de Raad voor de Jaarverslaggeving.

Activa en passiva worden in het algemeen gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs of de actuele waarde. Indien geen specifieke waarderingsgrondslag is vermeld vindt waardering plaats tegen de verkrijgingsprijs.

Bijzondere posten

Bijzondere posten zijn baten of lasten die voortvloeien uit gebeurtenissen of transacties die behoren tot het resultaat uit de normale, niet-incidentele bedrijfsactiviteiten, maar die omwille van de vergelijkbaarheid apart toegelicht worden op grond van de aard, omvang of het incidentele karakter van de post.

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs inclusief direct toerekenbare kosten, onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de verwachte toekomstige gebruiksduur en bijzondere waardeverminderingen.

Eventuele subsidies op investeringen worden in mindering gebracht op de verkrijgings- of vervaardigingsprijs van de activa waarop de subsidies betrekking hebben.

De aanwezige vaste activa (inventaris) wordt lineair in vijf jaar tot nihil afgeschreven.

Vorderingen

Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie. Vorderingen worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Indien geen sprake is van (dis)agio en transactiekosten is de geamortiseerde kostprijs gelijk aan de nominale waarde van de vorderingen. Als de ontvangst van de vordering is uitgesteld op grond van een verlengde overeengekomen betalingstermijn wordt de reële waarde bepaald aan de hand van de contante waarde van de verwachte ontvangsten en worden er op basis van de effectieve rente rente-inkomsten ten gunste van de staat van baten en lasten gebracht. Voorzieningen wegens oninbaarheid worden in mindering gebracht op de boekwaarde van de vordering.

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en deposito's met een looptijd korter dan twaalf maanden. Rekening-courantschulden bij banken zijn opgenomen onder schulden aan kredietinstellingen onder kortlopende schulden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, zijnde het ontvangen bedrag rekening houdend met agio of disagio en onder aftrek van transactiekosten. Dit is meestal de nominale waarde.

Grondslagen voor de bepaling van het resultaat

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de baten en lasten over het verslagjaar met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde waarderingsgrondslagen. De baten en lasten worden toegerekend aan de periode waarop deze betrekking hebben, uitgaande van historische kosten. De opbrengsten op transacties worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd. De lasten worden verantwoord als deze voorzienbaar zijn.

De baten zijn gesplitst in baten van particulieren, baten van bedrijven, baten van andere verbonden organisaties zonder winststreven, baten als tegenprestatie voor de levering van producten en/of diensten en overige baten.

Lasten

De lasten in de jaarrekening worden gesplitst in lasten besteed aan doelstellingen, wervingskosten en kosten beheer en administratie en worden bepaald met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde grondslagen voor waardering en resultaatbepaling en toegerekend aan het verslagjaar waarop deze betrekking hebben. Verliezen worden in aanmerking genomen in het verslagjaar waarin deze voorzienbaar zijn.

Afschrijvingen op materiële vaste activa

Materiële vaste activa worden vanaf het moment van gereedheid voor ingebruikneming afgeschreven over de verwachte toekomstige gebruiksduur van het actief. Over terreinen en vastgoedbeleggingen wordt niet afgeschreven.

Indien een schattingswijziging plaatsvindt van de toekomstige gebruiksduur, dan worden de toekomstige afschrijvingen aangepast.

Boekwinsten en -verliezen uit de incidentele verkoop van materiële vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen.

Financiële baten en lasten

Rentebaten en rentelasten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet van de desbetreffende activa en passiva. Bij de verwerking van de rentelasten wordt rekening gehouden met de verantwoorde transactiekosten op de ontvangen leningen.

Kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht wordt opgesteld volgens de indirecte methode. De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit liquide middelen. Transacties waarbij geen instroom of uitstroom van geldmiddelen plaatsvindt, zijn niet in het kasstroomoverzicht opgenomen.

2.5 Toelichting op de balans

Activa

Vaste activa

1 Materiële vaste activa

Hieronder is een verloopoverzicht weergegeven van de materiële vaste activa:

	<u>Inventaris</u>
	€
Stand per 1 januari 2018	
Aanschaffingswaarde	16.361
Cumulatieve afschrijvingen	<u>-14.861</u>
Boekwaarde per 1 januari 2018	<u>1.500</u>
Mutaties	
Afschrijvingen	<u>-1.500</u>
Saldo mutaties	<u>-1.500</u>
Stand per 31 december 2018	
Aanschaffingswaarde	16.361
Cumulatieve afschrijvingen	<u>-16.361</u>
Boekwaarde per 31 december 2018	<u>-</u>
Afschrijvingspercentages	<u>20%</u>

Plottende activa

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
	€	€
2 Vorderingen		
Overige vorderingen en overlopende activa	<u>3.000</u>	<u>8.327</u>

Overige vorderingen en overlopende activa

Vooruitbetaalde kosten	3.000	6.427
Overige vorderingen	<u>-</u>	<u>1.900</u>
	<u>3.000</u>	<u>8.327</u>

De vooruitbetaalde kosten en overige vorderingen hebben een looptijd van minder dan één jaar.

3 Liquide middelen

Rabobank	<u>12.085</u>	<u>3.258</u>
----------	---------------	--------------

De aanwezige liquide middelen staan direct ter vrije besteding van de stichting beschikbaar.

Alle hierboven genoemde activaposten zijn aangewend in het kader van zowel de doelstelling, als de bedrijfsvoering van Stichting Valkhof Festival Nijmegen. De activa zijn niet splitsbaar in een deel als zijnde benodigd voor de doelstelling en benodigd voor de bedrijfsvoering.

Passiva

4 Reserves en fondsen

In onderstaand overzicht is het verloop van de reserves en fondsen weergegeven:

	Overige re- serve
	€
Stand per 1 januari 2018	-12.224
Uit resultaatverdeling	<u>3.591</u>
Stand per 31 december 2018	<u><u>-8.633</u></u>

De reserves en fondsen (eigen vermogen) van de stichting wordt bij Garantiefonds Popfestivals Nijmegen aangehouden.

Het resultaat uit het boekjaar wordt toegevoegd of onttrokken aan de overige reserves. Het garantiefonds onttrekt of vult de helft van de overige reserves aan, naargelang het resultaat van de stichting. De horecateraar van het Valkhof Festival voorziet in de andere helft, tot een maximum van € 25.000.

Kortlopende schulden

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
	€	€
5 Schulden aan leveranciers en handelskredieten		
Crediteuren	<u>2.513</u>	<u>2.286</u>
6 Belastingen		
Omzetbelasting	<u>2.042</u>	<u>4.932</u>
7 Overige schulden en overlopende passiva		
Ontvangen voorschot GPFN	18.000	16.125
Overige schulden en overlopende passiva	<u>1.163</u>	<u>1.966</u>
	<u><u>19.163</u></u>	<u><u>18.091</u></u>

Niet in de balans opgenomen rechten, verplichtingen en regelingen

Stichting Valkhof Festival Nijmegen heeft geen rechten, verplichtingen en regelingen, anders dan de in de balans opgenoemde zaken.

2.6 Toelichting op de staat van baten en lasten

Hieronder worden per categorie de verschillende baten en lasten toegelicht. Ten behoeve van een beter inzicht in de resultaten van Stichting Valkhof Festival Nijmegen, wordt wederom op basis van RJ 650.301 afgeweken van de in dat hoofdstuk voorgeschreven indeling.

	Werkelijk 2018 €	Begroot 2018 €	Werkelijk 2017 €
8 Baten			
Baten van particulieren	13.469	-	7.522
Baten van bedrijven	83.082	85.675	66.750
Baten van subsidies van overheden	24.995	24.995	-
Baten van andere verbonden organisaties zonder winststreven (excl. GPFN)	91.181	80.000	95.500
Baten als tegenprestatie voor de levering van producten en/of diensten	477.912	444.084	394.414
Overige baten	15.477	4.202	1.222
	<u>706.116</u>	<u>638.956</u>	<u>565.408</u>
9 Baten van particulieren			
Donaties door particulieren	<u>13.469</u>	-	<u>7.522</u>
10 Baten van bedrijven			
Horecateraar (incl. personele inzet)	33.410	25.000	25.000
Bierbrouwerij	25.000	25.000	25.000
Uitzendorganisatie	10.000	-	10.000
Financiële instelling	8.500	-	-
Evenementenorganisatie	3.750	3.750	3.750
Overige baten van bedrijven	2.422	31.925	3.000
	<u>83.082</u>	<u>85.675</u>	<u>66.750</u>

	Werkelijk 2018 €	Begroot 2018 €	Werkelijk 2017 €
11 Baten van subsidies van overheden			
Subsidie provincie Gelderland	<u>24.995</u>	<u>24.995</u>	-

Aard van subsidie

Stichting Valkhof Festival Nijmegen heeft van de provincie Gelderland een subsidie ontvangen ten behoeve van de exploitatie van het Valkhof Festival 2018. Deze subsidie wordt jaarlijks opnieuw aangevraagd bij de provincie.

Verplichtingen ten behoeve van de subsidie

Voor het ontvangen van de subsidie heeft Stichting Valkhof Festival Nijmegen de verplichting om het Valkhof Festival 2018 te organiseren en achteraf een impressie van het festival te publiceren. Aan deze verplichtingen heeft zij in 2018 voldaan. Verder is zij, ten behoeve van een eventuele controle door de subsidieverstrekker, verplicht om inhoudelijke en financiële bewijsstukken te bewaren voor een periode van vijf jaar, aansluitend op de periode waarop de subsidie betrekking heeft.

De hiervoor toegelichte subsidie is verwerkt in de staat van baten en lasten.

Voor 2019 heeft Stichting Valkhof Festival Nijmegen opnieuw een subsidie aangevraagd en toegekend gekregen, met de aanvullende voorwaarde dat zij over het tijdvak 1 januari 2019 - 31 december 2019 een financiële rapportage aanlevert.

	Werkelijk 2018 €	Begroot 2018 €	Werkelijk 2017 €
12 Baten van andere verbonden organisaties zonder winststreven (excl. GPFN)			
Stichting Doornroosje	29.720	35.000	45.000
Stichting Nederlands Fonds voor Podiumkunsten (NFPK)	25.000	25.000	25.000
Stichting Bevrijdingsfestival Nijmegen	20.000	20.000	20.000
Stichting Doornroosje (personele inzet)	16.461	-	-
Stichting Vierdaagse feesten Nijmegen	-	-	5.500
	<u>91.181</u>	<u>80.000</u>	<u>95.500</u>
13 Baten als tegenprestatie voor de levering van producten en/of diensten			
Omzet horeca	459.845	426.063	365.242
Omzet horeca door cateraars	12.366	14.809	25.960
Beheer toiletten	5.701	3.212	3.212
	<u>477.912</u>	<u>444.084</u>	<u>394.414</u>
Brutoresultaat horeca			
Omzet horeca	459.845	426.063	365.242
Inkoopwaarde horeca	-109.563	-99.810	-82.343
Resultaat	<u>350.282</u>	<u>326.253</u>	<u>282.899</u>
14 Overige baten			
Overige opbrengsten	<u>15.477</u>	<u>4.202</u>	<u>1.222</u>
Totaaltelling baten als gevolg van een tegenprestatie			
Omzet horeca	459.845	426.063	365.242
Omzet horeca door cateraars	12.366	14.809	25.960
Beheer toiletten	5.701	3.212	3.212
Overige opbrengsten	15.477	4.202	1.222
Totaal	<u>493.389</u>	<u>448.286</u>	<u>395.636</u>

Informatieverschaffing over som der kosten

Lasten

	Werkelijk 2018 €	Begroot 2018 €	Werkelijk 2017 €
15 Besteed aan doelstelling			
Aankopen en verwervingen	276.015	259.956	240.239
Uitbesteed werk	282.150	238.070	209.193
Locatiekosten	110.108	104.573	104.501
	<u>668.273</u>	<u>602.599</u>	<u>553.933</u>
Aankopen en verwervingen			
Programmakosten			
Gages	100.828	100.000	89.642
Publiciteitskosten	15.561	13.647	18.697
Reis- en verblijfkosten	9.158	14.171	14.171
Buma-afdracht	7.017	6.172	6.172
Overige kosten aankopen en verwervingen	8.778	4.840	4.676
	<u>141.342</u>	<u>138.830</u>	<u>133.358</u>
Horecakosten			
Inkoop horeca	109.563	99.810	82.343
Catering crew	12.775	12.966	12.073
Catering artiesten	12.335	8.350	12.465
	<u>134.673</u>	<u>121.126</u>	<u>106.881</u>
Uitbesteed werk			
Personeel horeca en kassa	64.805	56.450	46.455
Personeel leiding	45.064	28.855	29.659
Productie geluid, licht en techniek	42.439	39.775	24.684
Personeel beveiliging	25.878	23.500	22.301
Fee horeca exploitant	25.000	25.000	25.000
Personeel productie/bouwploeg	23.700	20.500	17.598
Personeel techniek	21.048	20.351	20.465
Personeel programma	15.081	7.555	7.555
Commissiekosten	11.298	11.029	11.029
Personeel publiciteit en diversen	7.837	5.055	4.447
	<u>282.150</u>	<u>238.070</u>	<u>209.193</u>

	Werkelijk 2018 €	Begroot 2018 €	Werkelijk 2017 €
Locatiekosten			
Tijdelijke verblijfsruimtes en podia	71.849	68.080	68.638
Horeca infrastructuur, ICT en kassa	24.198	20.615	23.926
Energie (incl. materiaal), afval en internet	14.061	15.878	11.937
	<u>110.108</u>	<u>104.573</u>	<u>104.501</u>

	Werkelijk 2018 €	Begroot 2018 €	Werkelijk 2017 €
16 Afschrijvingen materiële vaste activa			
Afschrijving inventaris	<u>1.500</u>	<u>1.500</u>	<u>3.272</u>
17 Kosten beheer en administratie			
Verzekeringen en leges	22.383	22.750	22.079
Contributie VNPF	1.100	950	867
Diverse overheadkosten	<u>8.053</u>	<u>8.157</u>	<u>3.194</u>
	<u>31.536</u>	<u>31.857</u>	<u>26.140</u>
18 Saldo financiële baten en lasten			
Rente en bankkosten	724	1.500	1.533
Rente leningen	<u>492</u>	<u>1.500</u>	<u>1.500</u>
	<u>1.216</u>	<u>3.000</u>	<u>3.033</u>
19 Aandeel in resultaat GPFN en horecacateraar			
Aandeel Garantiefonds Popfestivals Nijmegen	-	-	10.239
Aandeel horecacateraar	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>12.499</u>
	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>22.738</u>

Bezoldiging topfunctionarissen in het kader van de WNT-verantwoording

Zowel in boekjaar 2018, als in boekjaar 2017 was eenzelfde bestuur aanwezig, bestaande uit:

Functionaris	In dienst getreden per
C.H. Buijs (voorzitter),	21-05-2014
A.A.M. Tax (secretaris),	14-11-2016
J.J.M. van Bergen (penningmeester),	26-02-2016
M. Fleuren (bestuurslid),	28-11-2016

Er is geen sprake geweest van uitkeringen wegens beëindiging van dienstverbanden aan topfunctionarissen in 2018.

De Wet Normering Topinkomens (WNT) is niet van toepassing op deze organisatie. Alle bestuursleden verrichten hun werkzaamheden pro deo.

Analyse verschil uitkomst met budget

	Werkelijk 2018 €	Begroot 2018 €		Vershil € %
Baten	<u>706.116</u>	<u>638.956</u>	<u>67.160</u>	10,5
	<u>706.116</u>	<u>638.956</u>	<u>67.160</u>	10,5
Besteed aan doelstelling	668.273	602.599	65.674	10,9
Afschrijvingen materiële vaste activa	1.500	1.500	-	-
Kosten beheer en administratie	<u>31.536</u>	<u>31.857</u>	<u>-321</u>	-1,0
Som der bedrijfslasten	<u>701.309</u>	<u>635.956</u>	<u>65.353</u>	10,3
Bedrijfsresultaat	4.807	3.000	1.807	60,2
Financiële baten en lasten	<u>-1.216</u>	<u>-3.000</u>	<u>1.784</u>	59,5
Netto resultaat	<u>3.591</u>	<u>-</u>	<u>3.591</u>	-

De baten als gevolg van donaties door particulieren en de bijdrage vanuit Doornroosje waren voor 2018 niet begroot. Gecombineerd met een aanzienlijk hogere omzet uit horeca, levert deze stijging een verschil van € 67.160 op. Aan de kostenzijde zijn meer kosten gemaakt voor het leidinggevende personeel en het personeel ten behoeve van de programmering (€ 23.735 meer dan begroot). Ook de inkopen voor de horeca zijn hoger dan begroot, namelijk € 9.753, maar dit loopt in lijn met de stijging van de bijbehorende omzet.

Nijmegen, 26 juni 2019
Stichting Valkhof Festival Nijmegen

C.H. Buijs
(voorzitter bestuur)

A.A.M. Tax
(secretaris bestuur)

J.J.M. van Bergen
(penningmeester bestuur)

M. Fleuren
(bestuurslid)