

Financieel jaarverslag 2019

**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 2019	5
2.2 Staat van baten en lasten over 2019	7
2.3 Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	8
2.4 Toelichting op de balans	11
2.5 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. Op moment van opmaken van de jaarrekening is het risico van het Corona virus. Mogelijk dat de editie 2020 niet door kan gaan. Het mogelijke verlies door annulering (vóór halverwege juni 2020) vanwege deze is berekend op € 10.000.

Doelrealisatie

Het doel van de stichting om het Valkhof Festival in 2019 te organiseren, is behaald. Ten opzichte van 2018, heeft het Valkhof Festival meer bezoekers getrokken (2018: 88.000, 2019: 89.000).

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 en worden subsidies aangevraagd. 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 2019 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

27 maart 2020

Stichting Valkhof Festival Nijmegen

Verwacht gang van zaken

Voor 2019 was het doel de verblijfs capaciteit van het Valkhof Festival verder te optimaliseren. Dit is gerealiseerd met een significante verbetering van de opbrengsten. In 2020 wordt ingezet op een betere marketing gericht op de doelgroep, een specifiekere programmering en verdere verbetering van de verblijfsfunctie van het terrein. 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, 27 maart 2020

Het bestuur van Stichting Valkhof Festival Nijmegen

2. Jaarrekening

2.1 Balans per 31 december 2019
(na resultaatbestemming)

	<u>31 december 2019</u>		<u>31 december 2018</u>	
	€	€	€	€
ACTIVA				
Vlottende activa				
Vorderingen				
Vorderingen op handelsdebiteuren	1	4.967	-	-
Overige vorderingen	2	20.588	-	-
Overige vorderingen en overlopende activa	3	<u>3.000</u>	<u>3.000</u>	
		28.555		3.000
Liquide middelen	4	<u>339</u>	<u>12.085</u>	
Som der vlottende activa		<u>28.894</u>	<u>15.085</u>	
Totaal activazijde		<u>28.894</u>	<u>15.085</u>	

		<u>31 december 2019</u>		<u>31 december 2018</u>	
		€	€	€	€
PASSIVA					
Reserves en fondsen					
Overige reserve	5		-6.054		-8.633
Kortlopende schulden					
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	6	10.284		2.513	
Rekening- courant	7	9.215		-	
Schulden ter zake van belastingen en premies sociale verzekeringen	8	447		2.042	
Overige schulden en overlopende passiva	9	<u>15.002</u>		<u>19.163</u>	
			34.948		23.718
Totaal passivazijde			<u>28.894</u>		<u>15.085</u>

2.2 Staat van baten en lasten over 2019

		Werkelijk <u>2019</u>	Begroot <u>2019</u>	Werkelijk <u>2018</u>
		€	€	€
Baten	10			
Baten van particulieren	11	14.531	-	13.469
Baten van bedrijven	12	60.439	33.750	83.082
Baten van subsidies van overheden	13	49.500	49.500	24.995
Baten van andere verbonden organisaties zonder winststreven (excl. GPFN)	14	86.076	67.500	91.181
Baten als tegenprestatie voor de levering van producten en/of diensten	15	520.488	506.637	477.912
Overige baten	16	1.336	56.250	15.477
		<u>732.370</u>	<u>713.637</u>	<u>706.116</u>
Lasten				
Besteed aan doelstelling	17	699.902	675.950	668.273
Afschrijvingen materiële vaste activa	18	-	-	1.500
Kosten beheer en administratie	19	28.786	27.496	31.536
Totaal van som der kosten		<u>728.688</u>	<u>703.446</u>	<u>701.309</u>
Totaal van bedrijfsresultaat		3.682	10.191	4.807
Saldo financiële baten en lasten	20	<u>-1.103</u>	<u>-1.500</u>	<u>-1.216</u>
Totaal van netto resultaat		<u>2.579</u>	<u>8.691</u>	<u>3.591</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 €116.970 in 2019, €124.425 in de begroting van 2019 en € 212.727 in 2018.

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>2019</u>	<u>2018</u>
€	€

Resultaatbestemming

Overige reserve	<u>2.579</u>	<u>3.591</u>
-----------------	--------------	--------------

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 horecacateraar van het Valkhof Festival voorziet in de andere helft, tot een maximum van € 25.000,-. Het deel van het resultaat van dit jaar voor de horecacateraar is al verwerkt in de fee van de horecacateraar. Als en zodra het eigen vermogen van de stichting nihil bedraagt zal het jaarlijkse overschot overgebracht worden naar het externe garantiefonds.

2.3 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.

Algemene toelichting

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.

De vrijstelling van consolidatie in verband met toepassing van artikel 2:408

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.

Algemene grondslagen voor verslaggeving

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.

Grondslagen

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.

Overige reserves

Overige reserves zijn alle reserves, anders dan de wettelijke reserves en de statutaire reserves.

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 waarderinggrondslagen. 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.

2.4 Toelichting op de balans

Activa

Vaste activa

Materiële vaste activa

Hieronder is een verloopoverzicht weergegeven van de materiële vaste activa:

	Andere vaste bedrijfsmid- delen
	€
Stand per 1 januari 2019	
Verkrijgings- of vervaardigingsprijs	16.361
Cumulatieve afschrijvingen	<u>-16.361</u>
Boekwaarde per 1 januari 2019	<u><u>-</u></u>
Mutaties	
Saldo mutaties	<u><u>-</u></u>
Stand per 31 december 2019	
Verkrijgings- of vervaardigingsprijs	16.361
Cumulatieve afschrijvingen	<u>-16.361</u>
Boekwaarde per 31 december 2019	<u><u>-</u></u>
Afschrijvingspercentages	<u><u>20%</u></u>

Vorderingen

	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
	€	€
1 Vorderingen op handelsdebiteuren		
Vorderingen op handelsdebiteuren	<u>4.967</u>	<u>-</u>
2 Overige vorderingen		
Negatieve crediteuren	<u>20.588</u>	<u>-</u>
De vooruitbetaalde kosten en overige vorderingen hebben een looptijd van minder dan één jaar.		
3 Overige vorderingen en overlopende activa		
Vooruitbetaalde kosten	<u>3.000</u>	<u>3.000</u>
4 Liquide middelen		
Rabobank	<u>339</u>	<u>12.085</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

5 Reserves en fondsen

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

	Overige reserve €
Stand per 1 januari 2019	-8.633
Uit resultaatverdeling	<u>2.579</u>
Stand per 31 december 2019	<u><u>-6.054</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 horecacateraar van het Valkhof Festival voorziet in de andere helft, tot een maximum van € 25.000,-. Het deel van het resultaat van dit jaar voor de horecacateraar is al verwerkt in de fee van de horecacateraar.

Kortlopende schulden

	<u>31-12-2019</u> €	<u>31-12-2018</u> €
6 Schulden aan leveranciers en handelskredieten		
Crediteuren	<u>10.284</u>	<u>2.513</u>
7 Rekening- courant		
Schuld aan Stichting Garantiefonds Popfestival Nijmegen	7.500	-
Rekening-courant horecacateraar	<u>1.715</u>	-
	<u>9.215</u>	-
	<u>2019</u> €	<u>2018</u> €
Schuld aan Stichting Garantiefonds Popfestival Nijmegen		
Saldo per 1 januari	<u>-</u>	<u>-</u>
Mutaties		
Verrekening nog openstaande bedragen	<u>7.500</u>	-
Stand per 31 december		
Saldo hoofdsom	<u>7.500</u>	-
Saldo per 31 december	<u>7.500</u>	-

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	€	€
Rekening-courant horecateraar		
Stand per 1 januari	-	-
Verrekening nog openstaande bedragen	<u>1.715</u>	-
Stand per 31 december	<u><u>1.715</u></u>	<u><u>-</u></u>
8 Schulden ter zake van belastingen en premies sociale verzekeringen		
Omzetbelasting	<u>447</u>	<u>2.042</u>
9 Overige schulden en overlopende passiva		
Ontvangen voorschot GPFN	15.000	18.000
Overlopende passiva 1	2	-
Overige schulden en overlopende passiva	<u>-</u>	<u>1.163</u>
	<u><u>15.002</u></u>	<u><u>19.163</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.

2.5 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.

	<u>Werkelijk</u> 2019	<u>Begroot</u> 2019	<u>Werkelijk</u> 2018
	€	€	€
10 Baten			
Baten van particulieren	14.531	-	13.469
Baten van bedrijven	60.439	33.750	83.082
Baten van subsidies van overheden	49.500	49.500	24.995
Baten van andere verbonden organisaties zonder winststreven (excl. GPFN)	86.076	67.500	91.181
Baten als tegenprestatie voor de levering van producten en/of diensten	520.488	506.637	477.912
Overige baten	1.336	56.250	15.477
	<u>732.370</u>	<u>713.637</u>	<u>706.116</u>
11 Baten van particulieren			
Donaties door particulieren	<u>14.531</u>	-	<u>13.469</u>
12 Baten van bedrijven			
Horecateraar (incl. personele inzet)	30.000	-	33.410
Bierbrouwerij	18.000	18.000	25.000
Uitzendorganisatie	5.000	-	10.000
Financiële instelling	-	-	8.500
Evenementenorganisatie	3.750	3.750	3.750
Overige baten van bedrijven	3.689	12.000	2.422
	<u>60.439</u>	<u>33.750</u>	<u>83.082</u>
13 Baten van subsidies van overheden			
Subsidie provincie Gelderland	<u>49.500</u>	<u>49.500</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 2019. 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 2019 te organiseren en achteraf een impressie van het festival te publiceren. Aan deze verplichtingen heeft zij in 2019 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 2020 heeft Stichting Valkhof Festival Nijmegen opnieuw een subsidie aangevraagd en toegekend gekregen, met de aanvullende voorwaarde dat zij over het tijdvak 1 januari 2020 - 31 december 2020 een financiële rapportage aanlevert.

	Werkelijk	Begroot	Werkelijk
2019	2019	2018	
	€	€	€

14 Baten van andere verbonden organisaties zonder winststreven (excl. GPFN)

Stichting Doornroosje	22.500	22.500	29.720
Stichting Nederlands Fonds voor Podiumkunsten (NFPK)	26.250	25.000	25.000
Stichting Bevrijdingsfestival Nijmegen	20.000	20.000	20.000
Stichting Doornroosje (personele inzet)	17.326	-	16.461
	<u>86.076</u>	<u>67.500</u>	<u>91.181</u>

Informatieverschaffing over giften en baten uit fondsenwerving

Aard van subsidie

Stichting Valkhof Festival Nijmegen heeft van Stichting Nederlands Fonds voor Podiumkunsten (NFPK) een subsidie ontvangen ten behoeve van de exploitatie van het Valkhof Festival 2019. Deze subsidie wordt jaarlijks opnieuw aangevraagd bij de stichting.

15 Baten als tegenprestatie voor de levering van producten en/of diensten

Omzet horeca	496.906	487.436	459.845
Omzet horeca door cateraars	14.338	13.500	12.366
Beheer toiletten	9.244	5.701	5.701
	<u>520.488</u>	<u>506.637</u>	<u>477.912</u>

Brutoresultaat horeca

Omzet horeca	496.906	487.436	459.845
Inkoopwaarde horeca	107.907	-102.362	-109.563
Resultaat	<u>604.813</u>	<u>385.074</u>	<u>350.282</u>

16 Overige baten

Overige opbrengsten	<u>1.336</u>	<u>56.250</u>	<u>15.477</u>
---------------------	--------------	---------------	---------------

Totaaltelling baten als gevolg van een tegenprestatie

Omzet horeca	496.906	487.436	459.845
Omzet horeca door cateraars	14.338	13.500	12.366
Beheer toiletten	9.244	5.701	5.701
Overige opbrengsten	-81	56.250	15.477
Verkoop oordoppen	1.417	-	-
Totaal	<u>521.824</u>	<u>562.887</u>	<u>493.389</u>

Informatieverschaffing over som der kosten

Lasten

	Werkelijk 2019	Begroot 2019	Werkelijk 2018
	€	€	€
17 Besteed aan doelstelling			
Lonen	294.082	287.111	276.015
Uitbesteed werk	243.041	229.021	239.711
Locatiekosten	162.779	159.818	152.547
	<u>699.902</u>	<u>675.950</u>	<u>668.273</u>
Lonen			
Programmakosten			
Gages	119.023	120.000	100.828
Publiciteitskosten	21.031	20.000	15.561
Reis- en verblijfkosten	18.469	10.087	9.158
Buma afdracht (opgenomen onder overige algemene kosten)	8.201	11.487	7.017
Overige kosten aankopen en verwervingen	-	-	8.778
Programma diverse	115	-	-
	<u>166.839</u>	<u>161.574</u>	<u>141.342</u>
Horecakosten			
Inkoop horeca	107.907	102.362	109.563
Catering crew	10.218	12.017	12.775
Catering artiesten	9.118	11.158	12.335
	<u>127.243</u>	<u>125.537</u>	<u>134.673</u>
Uitbesteed werk			
Personeel horeca en kassa	64.924	66.255	64.805
Personeel leiding	31.294	30.500	45.064
Personeel beveiliging	27.670	25.878	25.878
Fee horeca exploitant	26.417	25.000	25.000
Personeel productie/bouwploeg	27.260	23.700	23.700
Personeel techniek	26.529	29.690	21.048
Personeel programma	17.869	7.391	15.081
Commissiekosten	11.619	13.415	11.298
Personeel publiciteit en diversen	9.459	7.192	7.837
	<u>243.041</u>	<u>229.021</u>	<u>239.711</u>
Locatiekosten			
Tijdelijke verblijfsruimtes en podia	75.097	75.176	71.849
Horeca infrastructuur, ICT en kassa	19.557	23.549	24.198
Energie (incl. materiaal), afval en internet	15.994	15.286	14.061
Productie geluid, licht en techniek	52.131	45.807	42.439
	<u>162.779</u>	<u>159.818</u>	<u>152.547</u>

	Werkelijk 2019	Begroot 2019	Werkelijk 2018
	€	€	€
18 Afschrijvingen materiële vaste activa			
Afschrijving inventaris	-	-	1.500
19 Kosten beheer en administratie			
Verzekeringen en leges	22.721	22.509	22.383
Kasverschillen	222	-	-
Contributie VNPF	1.114	-	1.100
Diverse overheadkosten	4.729	4.987	8.053
	<u>28.786</u>	<u>27.496</u>	<u>31.536</u>
20 Saldo financiële baten en lasten			
Rente en bankkosten	1.103	1.500	724
Rente leningen	-	-	492
	<u>1.103</u>	<u>1.500</u>	<u>1.216</u>

Analyse verschil uitkomst met budget

	Werkelijk 2019	Begroot 2019	Mutatie
	€	€	€
Baten	<u>732.370</u>	<u>713.637</u>	<u>18.733</u>
	<u>732.370</u>	<u>713.637</u>	<u>18.733</u>
Besteed aan doelstelling	699.902	675.950	23.952
Kosten beheer en administratie	28.786	27.496	1.290
Totaal van som der kosten	<u>728.688</u>	<u>703.446</u>	<u>25.242</u>
Totaal van bedrijfsresultaat	3.682	10.191	-6.509
Financiële baten en lasten	-1.103	-1.500	397
Totaal van netto resultaat	<u>2.579</u>	<u>8.691</u>	<u>-6.112</u>

De overige baten zijn aanzienlijk hoger dan is begroot (€50.759,- hoger dan begroot). Aan de kosten kant zijn de personeelskosten aanzienlijk hoger dan is begroot (€27.123,- meer dan begroot), dit loopt echter wel in stijgende lijn met de de stijgende lijn van de bijbehorende omzet.

Nijmegen, 27 maart 2020
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)