

Stichting Zomerparkfeest
Postbus 489
5900 AL Venlo

JAARREKENING 2020

INHOUDSOPGAVE

Pagina

ACCOUNTANTSRAPPORT

1	Samenstellingsverklaring van de accountant	2
2	Resultaatvergelijking	4
3	Financiële positie	5

FINANCIEEL VERSLAG

JAARREKENING

1	Balans per 31 december 2020	9
2	Winst-en-verliesrekening over 2020	11
3	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	12
4	Toelichting op de balans per 31 december 2020	15
5	Toelichting op de winst-en-verliesrekening over 2020	18
6	Overige toelichting	21

ACCOUNTANTSRAPPORT

Aan het bestuur van
Stichting Zomerparkfeest
Postbus 489
5900 AL Venlo

Venlo, 7 oktober 2021

Betreft: Jaarrekening 2020

Geachte leden van het bestuur,

Hierbij brengen wij verslag uit over boekjaar 2020 met betrekking tot uw besloten vennootschap.

1 SAMENSTELLINGSVERKLARING VAN DE ACCOUNTANT

De jaarrekening van Stichting Zomerparkfeest te Venlo is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. Deze jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2020 en de winst-en-verliesrekening over 2020 met de daarbij horende toelichting. In deze toelichting is onder andere een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving opgenomen.

Deze samenstellingsopdracht is door ons uitgevoerd volgens Nederlands recht, waaronder de voor accountants geldende Standaard 4410, "Samenstellingsopdrachten". Op grond van deze standaard wordt van ons verwacht dat wij u ondersteunen bij het opstellen en presenteren van de jaarrekening in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving. Wij hebben daarbij onze deskundigheid op het gebied van administratieve verwerking en financiële verslaggeving toegepast.

Bij een samenstellingsopdracht bent u er verantwoordelijk voor dat de informatie klopt en dat u ons alle relevante informatie aanlevert. Wij hebben onze werkzaamheden, in overeenstemming met de daarvoor geldende regelgeving, dan ook uitgevoerd vanuit de veronderstelling dat u aan deze verantwoordelijkheid heeft voldaan. Als slotstuk van onze werkzaamheden hebben wij door het lezen van de jaarrekening globaal nagegaan dat het beeld van de jaarrekening overeenkwam met onze kennis van Stichting Zomerparkfeest. Wij hebben geen controle- of beoordelingswerkzaamheden uitgevoerd die ons in staat stellen om een oordeel te geven of een conclusie te trekken met betrekking tot de getrouwheid van de jaarrekening.

VENLO

Noorderpoort 39, 5916 PJ Venlo
T +31 (0) 77 320 2900

Postbus 239, 5900 AE Venlo | info@contouraccountants.nl
Beconnr. 411528 | KvK nr. 14109132

VENRAY

Keizersveld 50, 5803 AN Venray
T +31 (0) 478 851 000

Op al onze diensten zijn de algemene SRA voorwaarden van toepassing, welke gedeponereerd zijn bij de KvK te Utrecht onder nr. 40481496. CONTOUR is een maatschap van besloten (beroeps)vennootschappen. Iedere aansprakelijkheid is beperkt tot het bedrag dat in het desbetreffende geval onder onze beroeps-aansprakelijkheidsverzekering wordt uitbetaald. Tenzij uitdrukkelijk anders vermeld is op in dit bericht of in enige bijlage opgenomen verantwoording(en) door ons geen accountantscontrole toegepast.

Bij het uitvoeren van deze opdracht hebben wij ons gehouden aan de voor ons geldende relevante ethische voorschriften in de Verordening Gedrags- en Beroepsregels Accountants (VGBA). U en andere gebruikers van deze jaarrekening mogen dan ook ervan uitgaan dat wij de opdracht professioneel, vakbekwaam en zorgvuldig, integer en objectief hebben uitgevoerd en dat wij vertrouwelijk omgaan met de door u verstrekte gegevens.

2 RESULTAATVERGELIJKING

2.1 Vergelijkend overzicht

Het resultaat is ten opzichte van het boekjaar 2019 met € 6.782 afgenomen tot € 49.013. Een vergelijking tussen de beide boekjaren geeft het volgende beeld. De cijfers zijn ontleend aan de winst-en-verliesrekening.

	2020		2019		Vershil
	€	%	€	%	€
OPBRENGSTEN					
Netto-omzet	174.628	100,0	1.367.870	100,0	-1.193.242
Kostprijs van de omzet	-	-0,2	208.862	15,2	-208.862
Bruto-omzetresultaat	174.628	100,2	1.159.008	84,8	-984.380
Kosten					
Algemene kosten	13.537	7,8	41.538	3,0	-28.001
Afschrijvingen	396	0,2	-	-	396
Horeca kosten	264	0,2	58.348	4,3	-58.084
Bestuur	23.224	13,3	33.181	2,4	-9.957
Programma commissie	13.737	7,9	335.027	24,5	-321.290
Kassa- en financiële commissie	4.904	2,8	16.222	1,2	-11.318
Technische commissie	30.698	17,6	364.870	26,7	-334.172
Security commissie	3.753	2,2	80.531	5,9	-76.778
Reclame en PR commissie	12.400	7,1	32.436	2,4	-20.036
Vrijwilligers commissie	14.689	8,4	120.421	8,8	-105.732
Sponsor commissie	8.013	4,6	20.639	1,5	-12.626
Som van de bedrijfslasten	125.615	72,1	1.103.213	80,7	-977.598
Resultaat	49.013	28,1	55.795	4,1	-6.782
Belastingen	-	-	-	-	-
Resultaat	49.013	28,1	55.795	4,1	-6.782

3 FINANCIËLE POSITIE

Ter analyse van de financiële positie dient de volgende opstelling, welke is gebaseerd op de gegevens uit de balans:

	31-12-2020		31-12-2019	
	€	%	€	%
ACTIVA				
Vaste activa				
Materiële vaste activa	5.544	1,6	-	-
Vlottende activa				
Vorderingen	87.353	24,4	87.899	28,4
Liquide middelen	265.640	74,1	221.257	71,6
	<u>352.993</u>	<u>98,5</u>	<u>309.156</u>	<u>100,0</u>
	<u><u>358.537</u></u>	<u><u>100,1</u></u>	<u><u>309.156</u></u>	<u><u>100,0</u></u>
PASSIVA				
Ondernemingsvermogen	354.764	99,0	305.751	98,9
Kortlopende schulden	3.773	1,1	3.405	1,1
	<u>358.537</u>	<u>100,0</u>	<u>309.156</u>	<u>100,0</u>
	<u><u>358.537</u></u>	<u><u>100,0</u></u>	<u><u>309.156</u></u>	<u><u>100,0</u></u>

Uit de balans is de volgende financieringsstructuur af te leiden:

	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
Beschikbaar op lange termijn:		
Ondernemingsvermogen	354.764	305.751
Waarvan vastgelegd op lange termijn:		
Materiële vaste activa	5.544	-
Werkkapitaal	<u>349.220</u>	<u>305.751</u>
	<u><u>349.220</u></u>	<u><u>305.751</u></u>

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€
Dit bedrag is als volgt aangewend:		
Vorderingen	87.353	87.899
Liquide middelen	265.640	221.257
	<u>352.993</u>	<u>309.156</u>
Af: kortlopende schulden	3.773	3.405
Werkkapitaal	<u><u>349.220</u></u>	<u><u>305.751</u></u>

Wij vertrouwen erop hiermee aan uw opdracht te hebben voldaan en zijn graag bereid nadere toelichtingen te geven.

Hoogachtend,
CONTOUR Accountants

A.W.M. Joosten
Registeraccountant

JAARBERICHT 2020

- Jaarrekening
- Overige gegevens

JAARREKENING

1 BALANS PER 31 DECEMBER 2020

(voor resultaatbestemming)

	31 december 2020		31 december 2019	
	€	€	€	€
ACTIVA				
Vaste activa				
Materiële vaste activa	(1)			
Inventaris		5.544		-
Vlottende activa				
Vorderingen	(2)			
Handelsdebiteuren		-	7.172	
Overige vorderingen		68.233	65.150	
Overige belastingen en premies sociale verzekeringen		5.940	4.935	
Overige vorderingen en overlopende activa		13.180	10.642	
		<u>87.353</u>	<u>87.899</u>	
Liquide middelen	(3)	265.640		221.257
		<u>358.537</u>	<u>309.156</u>	

	31 december 2020		31 december 2019	
	€	€	€	€
PASSIVA				
Eigen vermogen	(4)			
Wettelijke reserves		354.764		305.751
Kortlopende schulden	(5)			
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	2.273		1.905	
Overige schulden en overlopende passiva	1.500		1.500	
		<u>3.773</u>	<u>1.500</u>	3.405
			<u>358.537</u>	<u>309.156</u>

2 WINST-EN-VERLIESREKENING OVER 2020

		2020		2019	
		€	€	€	€
Opbrengsten					
Netto-omzet	(6)	174.628		1.367.870	
Kostprijs van de omzet	(7)	-		208.862	
Bruto-omzetresultaat			174.628		1.159.008
Kosten					
Algemene kosten		13.537		41.538	
Afschrijvingen materiële vaste activa		396		-	
Horeca kosten	(8)	264		58.348	
Bestuur	(9)	23.224		33.181	
Programma commissie	(10)	13.737		335.027	
Kassa- en financiële commissie	(11)	4.904		16.222	
Technische commissie	(12)	30.698		364.870	
Security commissie	(13)	3.753		80.531	
Reclame en PR commissie	(14)	12.400		32.436	
Vrijwilligers commissie	(15)	14.689		120.421	
Sponsor commissie	(16)	8.013		20.639	
			125.615		1.103.213
Resultaat			49.013		55.795
Belastingen			-		-
Resultaat			49.013		55.795

3 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

ALGEMEEN

Activiteiten

De activiteiten van Stichting Zomerparkfeest, statutair gevestigd te Venlo bestaan voornamelijk uit het houden van het Zomerparkfeest te Venlo.

ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN DE JAARREKENING

De jaarrekening is opgesteld volgens de in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving.

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. In de balans en de winst-en-verliesrekening zijn referenties opgenomen. Met deze referenties wordt verwezen naar de toelichting.

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgingsprijs, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs, rekening houdend met een eventuele residuwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming.

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

Voor verplichtingen tot herstel na afloop van het gebruik van het actief (ontmantelingskosten) wordt een voorziening getroffen voor het verwachte bedrag op het moment van activering. Dit bedrag wordt verwerkt als onderdeel van de boekwaarde van het actief waartegenover voor het gehele bedrag een voorziening wordt gevormd.

Voor de toekomstige kosten van groot onderhoud aan de bedrijfsgebouwen is een voorziening voor groot onderhoud gevormd. De toevoeging aan de voorziening wordt bepaald op basis van het geschatte bedrag van het onderhoud en de periode die telkens tussen de werkzaamheden van groot onderhoud verloopt.

Financiële vaste activa

Vorderingen

Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie, inclusief de transactiekosten indien materieel. Vorderingen worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Voorzieningen wegens oninbaarheid worden in mindering gebracht op de boekwaarde van de vordering.

GRONDSLAGEN VOOR DE BEPALING VAN HET RESULTAAT

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 opbrengsten op transacties worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd.

Opbrengstverantwoording

Algemeen

Netto-omzet omvat de opbrengsten uit levering van goederen en diensten en gerealiseerde projectopbrengsten uit hoofde van onderhanden projecten onder aftrek van kortingen en dergelijke en van over de omzet geheven belastingen.

Kosten

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

Overheidssubsidies

Exploitatiesubsidies worden als bate verantwoord in de winst- en verliesrekening in het jaar waarin de gesubsidieerde kosten zijn gemaakt of opbrengsten zijn gederfd, of wanneer een gesubsidieerd exploitatietekort zich heeft voorgedaan. De baten worden verantwoord als het waarschijnlijk is dat deze worden ontvangen.

4 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2020

ACTIVA

Vaste activa

1. Materiële vaste activa

	Inventaris
	€
Aanschaffingswaarde	-
Cumulatieve afschrijvingen	-
Boekwaarde per 1 januari 2020	-
<i>Mutaties</i>	
Investeringen	5.940
Afschrijvingen	-396
	<u>5.544</u>
Aanschaffingswaarde	5.940
Cumulatieve afschrijvingen	-396
Boekwaarde per 31 december 2020	<u>5.544</u>
<i>Afschrijvingspercentages</i>	
	%
Inventaris	20

Vlottende activa

2. Vorderingen

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€
<u>Handelsdebiteuren</u>		
Debiteuren	-	7.172
	<u> </u>	<u> </u>
<u>Overige vorderingen</u>		
Vordering Stichting Parkpower	51.284	51.284
Vordering Stichting Vrienden van het Zomerparkfeest	16.949	13.866
	<u>68.233</u>	<u>65.150</u>
	<u> </u>	<u> </u>
<u>Overige belastingen en premies sociale verzekeringen</u>		
Omzetbelasting	5.940	4.935
	<u> </u>	<u> </u>
<u>Overige vorderingen en overlopende activa</u>		
Overige vorderingen	13.180	10.642
	<u> </u>	<u> </u>
3. Liquide middelen		
Rabobank	265.440	221.057
Kas	200	200
	<u>265.640</u>	<u>221.257</u>
	<u> </u>	<u> </u>

PASSIVA

4. Eigen vermogen

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€
<u>Wettelijke reserves</u>		
Egalisatiereserve slecht weer	354.764	305.751
	<u>354.764</u>	<u>305.751</u>
	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	€	€
<i>Egalisatiereserve slecht weer</i>		
Stand per 1 januari	305.751	249.956
Ottrekking	49.013	55.795
Stand per 31 december	<u>354.764</u>	<u>305.751</u>

5. Kortlopende schulden

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€
<u>Schulden aan leveranciers en handelskredieten</u>		
Crediteuren	2.273	1.905
	<u>2.273</u>	<u>1.905</u>
<u>Overige schulden en overlopende passiva</u>		
Overlopende passiva	1.500	1.500
	<u>1.500</u>	<u>1.500</u>

5 TOELICHTING OP DE WINST-EN-VERLIESREKENING OVER 2020

	2020	2019
	€	€
6. Netto-omzet		
Omzet cateraars	-	90.288
Omzet drank	-	1.029.206
Begunstigers en sponsors	-	91.077
Overige subsidies	51.250	51.250
Subsidie Provincie Limburg (CPI)	92.992	93.008
Overige omzet	30.386	13.041
	<u>174.628</u>	<u>1.367.870</u>
7. Kostprijs van de omzet		
Inkoopwaarde drank	-	208.862
	<u>-</u>	<u>208.862</u>
Algemene kosten		
Diverse algemene kosten	1.913	24.949
Assurantiën	11.624	15.285
Huur loods	-	1.304
	<u>13.537</u>	<u>41.538</u>
Afschrijvingen		
Afschrijvingen materiële vaste activa		
Inventaris	396	-
	<u>396</u>	<u>-</u>
Overige bedrijfskosten		
8. Horeca kosten		
Overige vaste kosten horeca	264	58.348
	<u>264</u>	<u>58.348</u>
9. Bestuur		
Vergaderkosten	429	2.394
Teambuilding	413	5.324
Diversen	22.382	25.463
	<u>23.224</u>	<u>33.181</u>

	2020	2019
	€	€
10. Programma commissie		
Hoofdprogramma	838	251.209
Seniorenmiddag	-	3.542
Straattheater	-	24.722
Verzorging artiesten	-	19.933
Huur diverse apparatuur	-	17.653
BUMA	-	13.214
Diversen	12.899	4.754
	<u>13.737</u>	<u>335.027</u>
11. Kassa- en financiële commissie		
Accountantskosten	2.063	2.625
Consumptiebonnen	-	7.453
Diverse materiale kassa's	-	2.270
Overige kosten	2.841	3.874
	<u>4.904</u>	<u>16.222</u>
12. Technische commissie		
Algemene zaken	-	9.167
Diversen	3.048	17.198
Nutsvoorziening	13.180	37.623
Terrein	-	103.018
Technische prod.	14.470	175.935
Beleving	-	21.929
	<u>30.698</u>	<u>364.870</u>
13. Security commissie		
Inhuren bewaking	3.753	58.200
Inhuren EHBO	-	9.118
Diversen	-	13.213
	<u>3.753</u>	<u>80.531</u>

	2020	2019
	€	€
14. Reclame en PR commissie		
Affiches en informatiebladen	7.396	16.498
Advertenties	2.783	6.779
Website	-	2.998
Overige kosten	2.221	6.161
	<u>12.400</u>	<u>32.436</u>
15. Vrijwilligers commissie		
Verzorging vrijwilligers	475	27.896
Lief & Leed	11.201	1.449
Kosten Toiletten	-	14.179
Vrijwilligersfeest	-	15.712
Verenigingen barwerkzaamheden	358	32.439
Diversen	2.655	28.746
	<u>14.689</u>	<u>120.421</u>
16. Sponsor commissie		
Sponsorcampagne	1.669	16.374
Overige kosten	6.344	4.265
	<u>8.013</u>	<u>20.639</u>

OVERIGE TOELICHTING

Belangrijke gebeurtenissen na balansdatum

Het Coronavirus heeft mogelijk invloed op de toekomstige financiële positie van Stichting Zomerparkfeest. De schatting van de financiële gevolgen is echter ongewis. Van belang is dat door het Rijk toegezegd dat ze de ondernemers helpt met diverse maatregelen. Per heden heeft Stichting Zomerparkfeest contact met de subsidieverstrekkingen inzake de verwachte kosten. Deze maatregelen hebben een positief effect op de kostenbeheersing en continuïteit. Omdat de financiële gevolgen lastig in te schatten zijn is dit achterwege gelaten.

Ondertekening van de jaarrekening

Vaststelling jaarrekening

De jaarrekening is aldus opgemaakt en vastgesteld door het bestuur c.q. de Algemene Vergadering.

Dit document is onderdeel van een geautomatiseerd proces en derhalve digitaal ondertekend en gedateerd.

M.P.L. Nelissen