

**Stichting Windy Miller
T.a.v. het Bestuur
Kalf 158
1509 AH ZAANDAM**

Jaarrekening 2017

**Stichting Windy Miller
T.a.v. het Bestuur
Kalf 158
1509 AH ZAANDAM**

Jaarrekening 2017

INHOUDSOPGAVE

Pagina

1. Financieel rapport

1.1	Samenstellingsverklaring van Admi & Advi	2
1.2	Algemeen	4
1.3	Resultaatvergelijking	5
1.4	Begrotingsoverzicht	7

2. Jaarrekening

2.1	Balans per 31 december 2017	9
2.2	Staat van baten en lasten over 2017	11
2.3	Toelichting op de jaarrekening	12
2.4	Toelichting op de balans	14
2.5	Toelichting op de staat van baten en lasten	17

Stichting Windy Miller
T.a.v. het Bestuur
Kalf 158
1509 AH ZAANDAM

Referentie: STWM JRRK 17
Betreft: jaarrekening 2017

Zaandam, 24 maart 2018

Geacht bestuur,

Hiermede brengen wij u verslag uit van onze werkzaamheden omtrent de jaarrekening 2017 van uw stichting.

De balans per 31 december 2017, de staat van baten en lasten over 2017 en de toelichting, welke tezamen de jaarrekening 2017 vormen, alsmede de overige gegevens zijn in dit rapport opgenomen.

1.1 Samenstellingsverklaring van Admi & Advi

De jaarrekening van Stichting Windy Miller te Zaandam is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2017 en de winst- en verliesrekening over 2017 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 de in Nederland algemeen aanvaardbare 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 zijn wij door het lezen van de jaarrekening globaal nagegaan dat het beeld van de jaarrekening overeenkwam met onze kennis van Stichting Windy Miller.

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.

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.

Voor een nadere toelichting op aard en reikwijdte van een samenstellingsopdracht en de VGBA verwijzen wij u naar www.nba.nl/uitleg-samenstellingsverklaring.

Wij vertrouwen hiermee aan uw opdracht te hebben voldaan. Tot het geven van nadere toelichting zijn wij gaarne bereid.

Hoogachtend,
Admi & Advi Adm. Kantoor



R. Heenk
Administrateur

1.2 Algemeen

Oprichting

Blijkens de akte d.d. 17 januari 2010 werd de stichting Stichting Windy Miller per genoemde datum opgericht.

De stichting is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 34378219.

Doelstelling

De doelstelling van Stichting Windy Miller wordt in artikel ?? van de statuten als volgt omschreven:

Het produceren, schrijven en realiseren van documentaires en andere film- en televisieproducties, met name films ter conservering van cultureel erfgoed. Tevens organiseert de stichting workshops en geeft het voorlichting op dit gebied.

Bestuur

Het bestuur van de stichting bestaat uit de volgende personen:

- A.C.C. de Wildt
- E. Appels
- R. Mol
- M.A. Postma

Boekjaar

Het boekjaar van de stichting is gelijk aan het kalenderjaar

1.3 Resultaatvergelijking

Ter analyse van het resultaat van de stichting verstrekken wij u de onderstaande opstelling, welke is gebaseerd op de staat van baten en lasten.

	2017		2016	
	€	%	€	%
Baten	174.514	100,0%	133.120	100,0%
Bruto exploitatieresultaat	174.514	100,0%	133.120	100,0%
Beheerslasten NL	54.290	31,1%	-	0,0%
Kosten Festival New York	73.055	41,9%	-	0,0%
Activiteitenlasten NL	52.934	30,3%	37.548	28,2%
Verkoopkosten	-	0,0%	12.274	9,2%
Algemene kosten	-	0,0%	79.424	59,7%
Beheerslasten	180.279	103,3%	129.246	97,1%
Resultaat	-5.765	-3,3%	3.874	2,9%

1.3 Resultaatvergelijking

Het resultaat 2017 is ten opzichte van 2016 gedaald met € 9.639. De ontwikkeling van het resultaat 2017 ten opzichte van 2016 kan als volgt worden weergegeven:

	€	€
Het resultaat is gunstig beïnvloed door:		
<i>Stijging van:</i>		
Baten	41.394	
<i>Daling van:</i>		
Verkoopkosten	12.274	
Algemene kosten	79.424	
		133.092
Het resultaat is ongunstig beïnvloed door:		
<i>Stijging van:</i>		
Beheerslasten NL	54.290	
Kosten Festival New York	73.055	
Exploitatie- en machinekosten	15.386	
		142.731
Daling resultaat		9.639

1.3 Resultaatvergelijking

Ter analyse van het resultaat van de stichting ten opzichte van de begroting verstrekken wij u de onderstaande opstelling, welke is gebaseerd op de staat van baten en lasten.

	2017		Begroting 2017	
	€	%	€	%
Baten	174.514	100,0%	173.940	130,7%
Bruto exploitatieresultaat	174.514	100,0%	173.940	130,7%
Beheerlasten NL	54.290	31,1%	88.150	66,2%
Kosten New York	73.055	41,9%	-	0,0%
Activiteitenlasten NL	52.934	30,3%	85.790	64,5%
Beheerslasten	180.279	103,3%	173.940	130,7%
Resultaat	-5.765	-3,3%	-	0,0%

1.3 Resultaatvergelijking

Het resultaat 2017 is ten opzichte van de begroting gedaald met € 5.765. De ontwikkeling van het resultaat 2017 ten opzichte van de begroting kan als volgt worden weergegeven:

	€	€
Het resultaat is gunstig beïnvloed door:		
<i>Daling van:</i>		
Beheerlasten NL	33.860	
Activiteitenlasten NL	32.856	
		67.290
Het resultaat is ongunstig beïnvloed door:		
<i>Daling van:</i>		
Baten	-	
<i>Stijging van:</i>		
Kosten Festival New York	73.055	
		73.055
Daling resultaat		5.765

1.4 Begrotingsoverzicht

Ter analyse van het resultaat van de stichting verstrekken wij u de onderstaande opstelling, welke is gebaseerd op de staat van baten en lasten.

	2017	Begroting 2017	2016	Begroting 2016
	€	€	€	€
Baten	174.514	173.940	133.120	160.000
Bruto exploitatieresultaat	174.514	173.940	133.120	160.000
Beheerslasten NL	54.290	88.150	-	-
Kosten Festival New York	73.055	-	-	-
Activiteitenlasten NL	52.934	85.790	37.548	33.000
Verkoopkosten	-	-	12.274	15.350
Algemene kosten	-	-	79.424	111.650
Beheerslasten	180.279	173.940	129.246	160.000
Resultaat	-5.765	-	3.874	-

2. JAARREKENING

2.1 Balans per 31 december 2017

(Na resultaatbestemming)

ACTIVA	31 december 2017		31 december 2016	
	€	€	€	€
Vaste activa				
<i>Materiële vaste activa</i>				
Inventaris	2.357		-	
		2.357		-
Vlottende activa				
<i>Vorderingen</i>				
Handelsdebiteuren	380		-	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	1.361		1.208	
Overlopende activa	15.769		24.000	
		17.510		25.208
<i>Liquide middelen</i>		11.850		2.435
Totaal activazijde		<u>31.717</u>		<u>27.643</u>

Samenstellingsverklaring afgegeven d.d. 24 maart 2018

2.1 Balans per 31 december 2017

(Na resultaatbestemming)

PASSIVA	31 december 2017		31 december 2016	
	€	€	€	€
<i>Vrij besteedbaar vermogen</i>				
Stichtingskapitaal	<u>120</u>	120	<u>5.230</u>	5.230
Kortlopende schulden				
Handelscrediteuren	512		-	
Overlopende passiva	<u>31.085</u>	31.597	<u>22.413</u>	22.413
Totaal passivazijde		<u><u>31.717</u></u>		<u><u>27.643</u></u>

Samenstellingsverklaring afgegeven d.d. 24 maart 2018

2.2 Staat van baten en lasten over 2017

	2017	Begroting 2017	2016
	€	€	€
Baten als tegenprestatie voor leveringen	13.180	41.600	21.500
Subsidiebaten	65.305	98.390	20.000
Sponsorbijdragen en bijdragen bedrijven	28.290	7.500	7.970
Giften en baten uit fondsenwerving	2.000	-	83.650
Baten Festival New York	65.739	26.450	-
Baten	<u>174.514</u>	<u>173.940</u>	<u>133.120</u>
Bruto exploitatieresultaat	174.514	173.940	133.120
Beheers- en activiteitenlasten Personeel	54.290	88.150	-
Kosten Festival New York	73.055	-	-
Beheers- en activiteitenlasten Materieel	52.934	85.790	37.548
Verkoopkosten	-	-	12.274
Algemene kosten	-	-	79.424
Beheerslasten	<u>180.279</u>	<u>173.940</u>	<u>129.246</u>
Exploitatieresultaat Resultaat	<u>-5.765</u>	<u>-</u>	<u>3.874</u>
	<u>-5.765</u>	<u>-</u>	<u>3.874</u>
Resultaat	<u>-5.765</u>	<u>-</u>	<u>3.874</u>
Bestemming resultaat: Stichtingskapitaal	<u>-5.765</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
	<u>-5.765</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

Samenstellingsverklaring afgegeven d.d. 24 maart 2018

2.3 Toelichting op de jaarrekening

ALGEMEEN

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving, mede op basis van de Richtlijn voor de Jaarverslaggeving 640 'Organisaties zonder winststreven'.

Voorstel tot bestemming van het resultaat over het boekjaar 2017

Voor de verwerking van het saldo over het boekjaar 2017 wordt verwezen naar de staat van baten en lasten.

GRONDSLAGEN VOOR DE BALANSWAARDERING

Algemeen

De waardering van activa en passiva vindt plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij de desbetreffende grondslag voor de specifieke balanspost anders wordt vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde.

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgingsprijs of vervaardigingskosten, 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 of vervaardigingskosten, rekening houdend met een eventuele residuwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming. Op terreinen wordt niet afgeschreven.

De materiële vaste activa waarvan de stichting krachtens een financiële lease-overeenkomst het economische eigendom heeft, worden geactiveerd. De uit de financiële lease-overeenkomst voortkomende verplichting wordt als schuld verantwoord. De in de toekomstige leasetermijnen begrepen interest wordt gedurende de looptijd ten laste van het resultaat gebracht.

Vorderingen

De kortlopende vorderingen betreffen de vorderingen met een looptijd korter dan één jaar. Deze worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. De reële waarde en geamortiseerde kostprijs zijn gelijk aan de nominale waarde. Noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid worden in mindering gebracht. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

Liquide middelen

De liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde en staan, voor zover niet anders vermeld, ter vrije beschikking van de stichting. Het betreffen de direct opeisbare vorderingen op kredietinstellingen en kasmiddelen.

Eigen vermogen

Vrij besteedbaar vermogen

Het vrij besteedbaar vermogen is dat gedeelte van het eigen vermogen waarover de daartoe bevoegde organen zonder belemmering door wettelijke of statutaire bepalingen kunnen beschikken voor het doel waarvoor de stichting is opgericht.

Kortlopende schulden

De kortlopende schulden betreffen de schulden met een looptijd korter dan één jaar. Deze worden bij eerste verwerking opgenomen tegen reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs.

2.3 Toelichting op de jaarrekening

GRONDSLAGEN VOOR DE RESULTAATBEPALING

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.

Het resultaat wordt tevens bepaald met inachtneming van de verwerking van ongerealiseerde waardeveranderingen van op reële waarde gewaardeerde vastgoedbeleggingen en de onder de vlottende activa opgenomen effecten.

Baten

Onder baten wordt verstaan de bedragen voor de in het verslagjaar geleverde goederen of diensten na aftrek van kortingen en dergelijke en van over de omzet geheven belastingen, alsmede de baten uit hoofde van giften, subsidies, sponsorbijdragen en overige ontvangsten.

Opbrengsten voortvloeiend uit de verkoop van goederen worden verantwoord op het moment dat alle belangrijke rechten op economische voordelen alsmede alle belangrijke risico's zijn overgegaan op de koper. De kostprijs van deze goederen wordt aan dezelfde periode toegerekend.

Opbrengsten van diensten worden opgenomen naar rato van de mate waarin de diensten zijn verricht. De kostprijs van deze diensten wordt aan dezelfde periode toegerekend.

Beheerslasten

De lasten worden toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

Personeelsbeloningen

Lonen, salarissen en sociale lasten worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de staat van baten en lasten voor zover ze verschuldigd zijn aan werknemers.

2.4 Toelichting op de balans

ACTIVA

VASTE ACTIVA

Materiële vaste activa

Het verloop van de materiële vaste activa wordt als volgt weergegeven:

	Bedrijfs- gebouwen en -terreinen	Machines en installaties	Inventaris	Vervoer- middelen
	€	€	€	€
Aanschafwaarde	-	-	2.525	-
Boekwaarde per 1 januari	-	-	2.525	-
Afschrijvingen	-	-	-168	-
Mutaties 2017	-	-	-168	-
Aanschafwaarde	-	-	2.525	-
Cumulatieve afschrijvingen	-	-	-168	-
Boekwaarde per 31 december	-	-	2.357	-

Voor een gedetailleerd overzicht van de materiële vaste activa verwijzen wij u naar de bijlagen.

Afschrijvingspercentages:

Inventaris 20 %

VLOTTENDE ACTIVA

Vorderingen

Handelsdebiteuren

Debiteuren	380	-
------------	-----	---

Een voorziening voor oninbare debiteuren wordt niet noodzakelijk geacht.

Belastingen en premies sociale verzekeringen

Omzetbelasting	1.361	1.208
----------------	-------	-------

Omzetbelasting

Omzetbelasting	1.361	-
Omzetbelasting suppletie voorgaande jaren	-	1.208
	1.361	1.208

Overlopende activa

Overlopende activa	15.769	24.000
--------------------	--------	--------

2.4 Toelichting op de balans

Liquide middelen

Rekening courant bank ING
Kas

	1.176	2.435
	10.674	-
	<u>11.850</u>	<u>2.435</u>

2.4 Toelichting op de balans

PASSIVA

EIGEN VERMOGEN

Vrij besteedbaar vermogen

Stichtingskapitaal

Stand per 1 januari	5.230	5.230
Bestemming resultaat boekjaar	-5.765	-
Terugontvangen VPB 2014	655	-
Stand per 31 december	<u>120</u>	<u>5.230</u>

KORTLOPENDE SCHULDEN

Handelscrediteuren

Crediteuren	<u>512</u>	<u>-</u>
-------------	------------	----------

<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
€	€

Overlopende passiva

Overlopende passiva	22.288	22.413
Vooruitontvangen subsidies	8.797	-
	<u>31.085</u>	<u>22.413</u>

2.5 Toelichting op de staat van baten en lasten

	2017	Begroting 2017	2016
	€	€	€
Baten als tegenprestatie voor leveringen			
Publieksinkomsten	13.180	41.600	21.500
Subsidiebaten			
Meerjarige activiteitensubsidie FCP	36.203	45.000	-
Incidentele subsidie Gemeente Amsterdam	25.000	15.000	-
Nagekomen subsidies mbt 2016	4.102	38.390	-
Bijdrage samenwerkingspartners	-	-	20.000
	<u>65.305</u>	<u>98.390</u>	<u>20.000</u>
Sponsorbijdragen			
Sponsorbijdragen	4.790	7.500	7.970
Bijdragen van bedrijven	23.500	-	-
	<u>28.290</u>	<u>7.500</u>	<u>7.970</u>
Giften en baten uit fondsenwerving			
Giften particulieren tbv Festival NL	2.000	-	-
Fondsenwerving	-	-	83.650
	<u>2.000</u>	<u>-</u>	<u>83.650</u>
Overige baten			
Baten Festival New York	55.239	2.000	-
Bijdragen van bedrijven	-	24.450	-
Giften particulieren tbv Festival New York	10.500	-	-
	<u>65.739</u>	<u>26.450</u>	<u>-</u>
Lonen en salarissen			
Beheerslasten Personeel NL	35.405	38.300	-
Activiteitenlasten Personeel NL	18.885	49.850	-
	<u>54.290</u>	<u>88.150</u>	<u>-</u>
Overige kosten			
Kosten Festival New York	73.055	-	-
Exploitatiekosten			
Beheerslasten materieel NL	34.398	51.245	-
Activiteitenlasten materieel NL	18.536	34.545	-
Exploitatiekosten	-	-	37.548
	<u>52.934</u>	<u>85.790</u>	<u>37.548</u>

2.5 Toelichting op de staat van baten en lasten

	2017	Begroting 2017	2016
	€	€	€
Verkoopkosten			
Reclame- en advertentiekosten	-	-	12.274
	-	-	12.274
Algemene kosten			
Algemene kosten 2016	-	-	28.423
Organisatie 2016	-	-	51.001
	-	-	79.424

Zaandam, 28 maart 2018
Stichting Windy Miller

A.C.C. de Wildt

E. Appels

R. Mol

M.A. Postma