

**Stichting Windy Miller
het Bestuur
Kalf 158
1509 AH ZAANDAM**

Jaarrekening 2018

**Stichting Windy Miller
het Bestuur
Kalf 158
1509 AH ZAANDAM**

Jaarrekening 2018

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 2018	9
2.2	Staat van baten en lasten over 2018	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
het Bestuur
Kalf 158
1509 AH ZAANDAM

Referentie: STWM JRRK 18
Betreft: jaarrekening 2018

Zaandam, 25 maart 2019

Geacht bestuur,

Hiermede brengen wij u verslag uit van onze werkzaamheden omtrent de jaarrekening 2018 van uw stichting.

De balans per 31 december 2018, de staat van baten en lasten over 2018 en de toelichting, welke tezamen de jaarrekening 2018 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 2018 en de winst- en verliesrekening over 2018 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

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 2 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.M.M. van de Hulsbeek
- B.H. Teulings
- C.K.H. van Maarseveen

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.

	2018		2017	
	€	%	€	%
Baten	144.842	100,0%	174.514	100,0%
Bruto exploitatieresultaat	144.842	100,0%	174.514	100,0%
Beheerslasten NL	67.675	46,7%	54.290	31,1%
Kosten Festival New York	-	0,0%	73.055	41,9%
Activiteitenlasten NL	58.555	40,4%	52.934	30,3%
Beheerslasten	126.230	87,1%	180.279	103,3%
Resultaat	18.612	12,9%	-5.765	-3,3%

1.3 Resultaatvergelijking

Het resultaat 2018 is ten opzichte van 2017 gestegen met € 24.377. De ontwikkeling van het resultaat 2018 ten opzichte van 2017 kan als volgt worden weergegeven:

	€	€
Het resultaat is gunstig beïnvloed door:		
<i>Daling van:</i>		
Overige personeelskosten	73.055	73.055
Het resultaat is ongunstig beïnvloed door:		
<i>Daling van:</i>		
Baten	29.672	
<i>Stijging van:</i>		
Beheerslasten NL	13.385	
Exploitatie- en machinekosten	5.621	48.678
Stijging resultaat		24.377

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.

	2018		Begroting 2018	
	€	%	€	%
Baten	144.842	100,0%	192.180	110,1%
Bruto exploitatieresultaat	144.842	100,0%	192.180	110,1%
Beheerlasten NL	67.675	46,7%	97.600	55,9%
Activiteitenlasten NL	58.555	40,4%	94.580	54,2%
Beheerslasten	126.230	87,1%	192.180	110,1%
Resultaat	18.612	12,9%	-	0,0%

1.3 Resultaatvergelijking

Het resultaat 2018 is ten opzichte van de begroting gestegen met € 18.612. De ontwikkeling van het resultaat 2018 ten opzichte van de begroting kan als volgt worden weergegeven:

	€	€
Het resultaat is gunstig beïnvloed door:		
<i>Daling van:</i>		
Beheerlasten NL	29.925	
Activiteitenlasten NL	36.025	
		65.950
Het resultaat is ongunstig beïnvloed door:		
<i>Daling van:</i>		
Baten	47.338	
		47.338
Stijging resultaat		18.612

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.

	2018	Begroting 2018	2017	Begroting 2017
	€	€	€	€
Baten	144.842	192.180	174.514	173.940
Bruto exploitatieresultaat	144.842	192.180	174.514	173.940
Beheerslasten NL	67.675	97.600	54.290	88.150
Kosten Festival New York	-	-	73.055	-
Activiteitenlasten NL	58.555	94.580	52.934	85.790
Beheerslasten	126.230	192.180	180.279	173.940
Resultaat	18.612	-	-5.765	-

2. JAARREKENING

2.1 Balans per 31 december 2018

(Na resultaatbestemming)

ACTIVA	31 december 2018		31 december 2017	
	€	€	€	€
Vaste activa				
<i>Materiële vaste activa</i>				
Inventaris	1.853		2.357	
		1.853		2.357
Vlottende activa				
<i>Vorderingen</i>				
Handelsdebiteuren	-		380	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	3.823		1.361	
Overlopende activa	15.389		15.769	
		19.212		17.510
<i>Liquide middelen</i>		25.134		11.850
Totaal activazijde		<u>46.199</u>		<u>31.717</u>

Samenstellingsverklaring afgegeven d.d. 25 maart 2019

Zaandam, 25 maart 2019
Stichting Windy Miller

A.M.M. van de Hulsbeek

B.H. Teulings

C.K.H. van Maarseveen

2.1 Balans per 31 december 2018

(Na resultaatbestemming)

PASSIVA	31 december 2018		31 december 2017	
	€	€	€	€
<i>Vrij besteedbaar vermogen</i>				
Stichtingskapitaal	<u>18.731</u>	18.731	<u>120</u>	120
Kortlopende schulden				
Handelscrediteuren	2.178		512	
Overlopende passiva	<u>25.290</u>	27.468	<u>31.085</u>	31.597
Totaal passivazijde		<u>46.199</u>		<u>31.717</u>

Samenstellingsverklaring afgegeven d.d. 25 maart 2019

Zaandam, 25 maart 2019
Stichting Windy Miller

A.M.M. van de Hulsbeek

B.H. Teulings

C.K.H. van Maarseveen

2.2 Staat van baten en lasten over 2018

	2018	Begroting 2018	2017
	€	€	€
Baten als tegenprestatie voor leveringen	20.575	53.330	15.180
Subsidiebaten	100.792	100.950	65.305
Sponsorbijdragen en bijdragen bedrijven	23.475	37.900	28.290
Baten Festival New York	-	-	65.739
Baten	<u>144.842</u>	<u>192.180</u>	<u>174.514</u>
Bruto exploitatieresultaat	144.842	192.180	174.514
Beheers- en activiteitenlasten Personeel	67.675	97.600	54.290
Kosten Festival New York	-	-	73.055
Beheers- en activiteitenlasten Materieel	58.555	94.580	52.934
Beheerslasten	<u>126.230</u>	<u>192.180</u>	<u>180.279</u>
Exploitatieresultaat	18.612	-	-5.765
Resultaat	<u>18.612</u>	<u>-</u>	<u>-5.765</u>
Resultaat	<u>18.612</u>	<u>-</u>	<u>-5.765</u>
Bestemming resultaat: Stichtingskapitaal	18.612	-	-5.765
	<u>18.612</u>	<u>-</u>	<u>-5.765</u>

Samenstellingsverklaring afgegeven d.d. 25 maart 2019

Zaandam, 25 maart 2019
Stichting Windy Miller

A.M.M. van de Hulsbeek

B.H. Teulings

C.K.H. van Maarseveen

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 2018

Voor de verwerking van het saldo over het boekjaar 2018 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	-
Cumulatieve afschrijvingen	-	-	-168	-
Boekwaarde per 1 januari	-	-	2.357	-
Afschrijvingen	-	-	-504	-
Mutaties 2018	-	-	-504	-
Aanschafwaarde	-	-	2.525	-
Cumulatieve afschrijvingen	-	-	-672	-
Boekwaarde per 31 december	-	-	1.853	-

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	3.823	1.361
----------------	-------	-------

Omzetbelasting

Omzetbelasting	4.775	1.361
Omzetbelasting suppletie voorgaande jaren	-952	-
	3.823	1.361

Overlopende activa

Overlopende activa	15.389	15.769
--------------------	--------	--------

2.4 Toelichting op de balans

Liquide middelen

Rekening courant bank ING
Kas

	12.008	1.176
	13.126	10.674
	<u>25.134</u>	<u>11.850</u>

2.4 Toelichting op de balans

PASSIVA

EIGEN VERMOGEN

Vrij besteedbaar vermogen

Stichtingskapitaal

Stand per 1 januari	119	5.230
Bestemming resultaat boekjaar	18.612	-5.765
Terugontvangen VPB 2014	-	655
Stand per 31 december	<u>18.731</u>	<u>120</u>

KORTLOPENDE SCHULDEN

Handelscrediteuren

Crediteuren	<u>2.178</u>	<u>512</u>
-------------	--------------	------------

<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
€	€

Overlopende passiva

Overlopende passiva	16.493	22.288
Vooruitontvangen subsidie	8.797	8.797
	<u>25.290</u>	<u>31.085</u>

2.5 Toelichting op de staat van baten en lasten

	2018	Begroting 2018	2017
	€	€	€
Baten als tegenprestatie voor leveringen			
Publieksinkomsten	20.575	51.330	13.180
Baten als tegenprestatie voor leveringen 9	-	2.000	2.000
	<u>20.575</u>	<u>53.330</u>	<u>15.180</u>
Subsidiebaten			
Meerjarige activiteitensubsidie FCP	45.000	45.000	36.203
Incidentele subs. Gem. Amsterdam	10.000	15.000	25.000
Incidentele subs. Gem. Amsterdam (Ramallah)	15.792	-	-
Meerjarige bijdrage Prins Bernhardfonds	15.000	15.000	-
Incidentele subs. Amsterdams Fonds voor de Kunst	15.000	15.000	-
Overige subsidie batens	-	10.950	4.102
	<u>100.792</u>	<u>100.950</u>	<u>65.305</u>
Sponsorbijdragen			
Sponsorbijdragen diversen	475	12.500	4.790
TROMHallen	15.000	17.500	-
Ondernemers De Hallen	1.000	5.500	-
Pakhuis de Zwijger	1.000	1.200	-
KIEN	1.000	1.200	-
St. Hout en Meubilerings College	1.250	-	-
Ned. Juweliers en Uurwerkenbranche	1.250	-	-
Royal Coster Diamonds	2.500	-	-
Bijdragen Bedrijven 2017	-	-	23.500
	<u>23.475</u>	<u>37.900</u>	<u>28.290</u>
Overige baten			
Baten Festival New York	-	-	55.239
Giften particulieren tbv Festival New York	-	-	10.500
	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>65.739</u>
Lonen en salarissen			
Beheerslasten Personeel NL	31.360	40.600	35.405
Activiteitenlasten Personeel NL	36.315	57.000	18.885
	<u>67.675</u>	<u>97.600</u>	<u>54.290</u>
Gemiddeld aantal werknemers:			
Gedurende het jaar 2018 waren gemiddeld geen werknemers in dienst op basis van een fulltime dienstverband.			
Overige kosten			
Kosten Festival New York	-	-	73.055

2.5 Toelichting op de staat van baten en lasten

	2018	Begroting 2018	2017
	€	€	€
Exploitatiekosten			
Beheerslasten materieel NL	22.114	55.740	34.398
Activiteitenlasten materieel NL	36.441	38.840	18.536
	<u>58.555</u>	<u>94.580</u>	<u>52.934</u>

Zaandam, 25 maart 2019
Stichting Windy Miller

A.M.M. van de Hulsbeek

B.H. Teulings

C.K.H. van Maarseveen