
Stichting Frais & Gaillard

Jaarrekening 2019

Inhoud

Opdracht	3
Balans per 31 december 2019	4
Winst en verliesrekening over 2019	5
Grondslag voor waardering en resultaatbepaling	6
Toelichting op de balans per 31 december 2019	7
Toelichting op de winst en verliesrekening over 2019	8

Aan:
Stichting Frais & Gaillard

Geacht bestuur,

Conform opdracht treft u hierbij de jaarrekening van Stichting Frais & Gaillard te Amsterdam bestaande uit de balans per 31 december 2019 en de winst-en-verliesrekening over 2019.

Opdracht

De jaarrekening is gebaseerd op de door Stichting Frais & Gaillard verstrekte gegevens. De verantwoordelijkheid voor de juistheid en de volledigheid van de gegevens en de daarop gebaseerde jaarrekening berust bij de leiding van de stichting.

Werkzaamheden

De werkzaamheden bestonden uit het verzamelen, verwerken, rubriceren en samenvatten van financiële gegevens.

Bevestiging

Op basis van de verstrekte gegevens is de jaarrekening samengesteld in overeenstemming met de in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaglegging.

Met vriendelijke groet,

Christine Kappé
Bureau Kappé

Amsterdam, 27 november 2020

Balans per 31 december 2019

	31 december 2019	31 december 2018
	€	€
Activa		
Immateriële vaste activa	-	-
Materiële vaste Activa	-	-
Financiële vaste Activa	-	-
Vlottende activa		
Debiteuren	-	-
Nog te betalen bedragen	261	245
Liquide middelen	13.873	556
	<u>14.134</u>	<u>801</u>
Totale Activa	<u>14.134</u>	<u>801</u>
Passiva		
Eigen vermogen		
Algeme reserve 1 januari	674	1.100
Onverdeeld resultaat	1.066	(426)
	<u>1.740</u>	<u>674</u>
Kort vreemd vermogen		
Crediteuren	266	-
Overige schulden en overlopende passiva		
Vooruit ontvangen bedragen	12.000	
Te betalen bedragen	127	127
	<u>12.127</u>	
Totale Passiva	<u>14.134</u>	<u>801</u>

Winst en verliesrekening over 2019

	31 december 2019	31 december 2018
	€	€
Opbrengsten		
Subsidies	-	-
Omzet	(4.278)	(3.691)
	(4.278)	(3.691)
Bedrijfskosten		
Directe kosten	1.062	3.452
Algemene en bureaunkosten	151	208
Publiciteitskosten	1.510	207
Andere kosten	230	-
	2.953	3.867
Financiële baten en lasten	136	261
Buitengewone baten en lasten	123	(11)
Resultaat	(1.066)	426

Grondslagen voor waardering

Voorzover niet anders is vermeld, zijn de activa en passiva gewaardeerd tegen nominale waarde.

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa zijn gewaardeerd op aanschafwaarde onder aftrek van de afschrijvingen die zijn gebaseerd op de geschatte economische levensduur.

Afschrijving vindt plaats naar tijdsgelang. De gehanteerde afschrijvingspercentages bedragen 20%.

Voorraad

De voorraden worden gewaardeerd tegen de historische kostprijs.

Grondslagen voor resultaatbepaling

Alle baten en lasten worden toegerekend aan de verslagperiode waarop deze betrekking hebben, respectievelijk waarin deze zijn ontstaan. De verantwoording vindt plaats op basis van historische kosten.

Bijzondere baten en lasten

Hieronder worden incidentele, niet tot normale bedrijfsuitoefening van het jaar behorende baten en lasten verantwoord.

Toelichting op de balans per 31 december 2019

	31 december 2019	31 december 2018
	€	€
Activa		
Immateriële vaste activa	-	-
Materiële vaste Activa	-	-
Financiële vaste Activa	-	-
Vlottende activa		
Debiteuren	-	-
Omzetbelasting vorig boekjaar	127	-
Omzetbelasting boekjaar	134	245
Liquide middelen betaalrekening	1.721	539
Liquide middelen rendement rekening	12.000	-
Liquide middelen kas	152	17
	14.134	801
Totale Activa	14.134	801
 Passiva		
Eigen vermogen		
Algeme reserve 1 januari	674	1.100
Onverdeeld resultaat	1.066	(426)
	1.740	674
Kort vreemd vermogen		
Crediteuren	266	-
 Overige schulden en overlopende passiva		
Vooruit ontvangen bedragen:		
Subsidie Fonds Podium Kunsten,		
Sancta Susanna, Compositie opdracht	12.000	-
Te betalen bankkosten	27	27
Te betalen administratiekosten	100	100
	12.127	127
Totale Passiva	14.134	801

Toelichting op de winst en verliesrekening over 2019

	31 december 2019	31 december 2018
	€	€
Opbrengsten		
Donaties	(3.070)	-
Uitkoopsommen en recettes	(1.059)	(3.406)
Verkoop cd's en programmaboekjes	-	-
Ontvangen reis-en onkosten	(150)	(285)
	<u>(4.278)</u>	<u>(3.691)</u>
Bedrijfskosten		
Huur zalen en repetieruimten	177	110
Honoraria artiesten	462	2.805
Reis- en verblijfkosten	423	537
Kantoorkosten	57	76
Contributies en abonnementen	-	34
Administratiekosten	95	98
Publiciteit	1.510	207
representatie- en vergaderkosten	43	-
Overige kosten	187	-
	<u>2.953</u>	<u>3.867</u>
Financiële baten en lasten		
bankkosten	136	261
Buitengewone baten en lasten		
Kasverschil	5	(5)
Correctie te ontvangen omzetbelasting 2018	118	(6)
	<u>123</u>	<u>(11)</u>
Resultaat	<u><u>(1.066)</u></u>	<u><u>426</u></u>