

RAPPORT
van
STICHTING MUSICIANS WITHOUT BORDERS
ALKMAAR

inzake
Het financieel verslag 2006

INHOUD VAN HET RAPPORT

	Pagina
I ALGEMENE BESCHOUWINGEN	
De Stichting	
1. Doelstelling	4
2. Vorming Vermogen	4
3. Bestuur	4
Samenstellingsverklaring	5
II FINANCIEEL VERSLAG 2006	
Jaarrekening 2006	
1. Balans per 31 december 2006	8-9
2. Staat van Baten en Lasten over 2006	10
3. Financiële positie en kasstroomoverzicht over 2006	11-12
4. Toelichting op de Balans per 31 december 2006	
grondslagen van de financiële verslaggeving	13
balans per 31 december 2006	14-15
staat van baten en lasten over 2006	15
III BIJLAGEN VOOR INTERN GEBRUIK	
1. Specificatie van posten van de balans per 31 december 2006	17
2. Specificatie van posten van de staat van baten en lasten over 2006	18-19

I ALGEMENE BESCHOUWINGEN

Administratiekantoor J.T.A. van Leeuwen
Laan van Brussel 26
1825 GR Alkmaar.

Aan het bestuur van de
Stichting Musicians without Borders
Spoorstraat 38
1815 BK Alkmaar.

SAMENSTELLINGSVERKLARING

Opdracht

Ingevolge uw opdracht heb ik de jaarrekening 2006 van de Stichting Musicians without Borders te Alkmaar, zoals deze in het financieel verslag van het rapport is opgenomen, samengesteld op basis van de door u verstrekte gegevens. De verantwoordelijkheid voor de juistheid en de volledigheid van die gegevens en voor de daarop gebaseerde jaarrekening berust bij het bestuur van de stichting. Het is mijn verantwoordelijkheid een samenstellingsverklaring inzake de jaarrekening te verstrekken.

Werkzaamheden

De werkzaamheden bestonden, overeenkomstig in Nederland algemeen aanvaarde richtlijnen met betrekking tot samenstellingsopdrachten, in hoofdzaak uit het verzamelen, het verwerken, het rubriceren en het samenvatten van financiële gegevens. De aard en de omvang van deze werkzaamheden brengen met zich dat deze niet kunnen resulteren in die zekerheid omtrent de getrouwheid van de jaarrekening welke aan een accountantsverklaring of een beoordelingsverklaring kan worden ontleend.

Bevestiging

Op basis van de mij verstrekte gegevens heb ik de jaarrekening samengesteld in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving.

Alkmaar, 31 mei 2007.

J.T.A. van Leeuwen.

JAARVERSLAG

Het bestuursverslag ligt ten kantore van de stichting ter inzage.

II. 1

BALANS PER

ACTIVA	Balans		Balans	
	31 december 2006		31 december 2005	
	€	€	€	€
VASTE ACTIVA				
Materiele vaste activa				
Inventaris		0		533
VLOTTENDE ACTIVA				
Vorderingen	31.056		23.976	
Liquide middelen	<u>25.544</u>		<u>85.478</u>	
Som van de vlottende activa		56.600		109.454
TOTAAL		<u><u>56.600</u></u>		<u><u>109.987</u></u>

STICHTING MUSICIANS WITHOUT BORDERS
ALKMAAR

31 DECEMBER 2006

PASSIVA

	Balans		Balans	
	31 december 2006		31 december 2005	
	€	€	€	€

VERMOGEN

Vrij besteedbaar vermogen

33.774

12.388

KORTLOPENDE SCHULDEN

Belastingen en premies sociale verzekeringen
Overige schulden en overlopende passiva

2.739

20.087

5.652

91.847

22.826

97.499

TOTAAL

56.600

109.887

II. 2

STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2006

	2006	2005
	€	€
OPBRENGSTEN	242.426	115.343
Directe kosten projecten en activiteiten	<u>91.413</u>	<u>52.613</u>
SALDO UIT DONATIES, PROJECTEN EN ACTIVITEITEN	<u><u>151.013</u></u>	<u><u>62.730</u></u>
Lonen en salarissen	121.539	97.499
Sociale lasten	14.887	15.880
Afschrijvingen op materiele vaste activa	533	1.417
Overige bedrijfskosten	<u>46.313</u>	<u>26.701</u>
	183.272	141.497
Subsidie loonkosten	39.340	53.951
Ten laste van fonds loonkosten L.Hassler	0	27.483
Overige ontvangen bedragen inzake loonkosten	<u>14.091</u>	<u>0</u>
SOM DER BEDRIJFSLASTEN	<u><u>129.841</u></u>	<u><u>60.063</u></u>
SALDO VAN BATEN EN LASTEN	21.172	2.667
Rentebaten	392	709
Rentelasten	<u>178</u>	<u>235</u>
EXPLOITATIERESULTAAT	<u><u>21.386</u></u>	<u><u>3.141</u></u>

II. 3 FINANCIELE POSITIE EN KASSTROOMOVERZICHT OVER 2006

Onderstaand is de berekening van de financiële positie weergegeven (afgerond op € 1.000).

	31-12-2006 €	31-12-2005 €	Mutaties €
Vlottende activa			
Vorderingen	31.000	24.000	7.000
Liquide middelen	<u>26.000</u>	<u>85.000</u>	<u>-59.000</u>
(a)	<u>57.000</u>	<u>109.000</u>	<u>-52.000</u>
 Kortlopende schulden			
Belastingen/premies sociale verzekeringen	3.000	6.000	-3.000
Overige schulden en overlopende passiva	<u>20.000</u>	<u>92.000</u>	<u>-72.000</u>
(b)	<u>23.000</u>	<u>98.000</u>	<u>-75.000</u>
 Liquideiteitspositie	(a-b) 34.000	11.000	23.000
Materiele vaste activa	0	1.000	-1.000
 In stichting belegd vermogen	<u>34.000</u>	<u>12.000</u>	<u>22.000</u>
 Gefinancierd met:			
Eigen vermogen	<u>34.000</u>	<u>12.000</u>	<u>22.000</u>

STICHTING MUSICIANS WITHOUT BORDERS
ALKMAAR

De afname van de liquide middelen met € 59.000 is in onderstaand kasstroomoverzicht verklaard.

KASSTROOM UIT BEDRIJFSACTIVITEITEN

	€	€
Exploitatieresultaat		22.000
Afschrijvingen		<u>1.000</u>
CASH FLOW		23.000
Herleiding naar kasstroom uit bedrijfsactiviteiten:		
Afname werkkapitaal*		<u>82.000</u>
Kasstroom uit bedrijfsactiviteiten, is afname liquide middelen		<u><u>59.000</u></u>

* Afname werkkapitaal	
Toename vorderingen	7.000
Afname kortlopende schulden	<u>75.000</u>
Afname werkkapitaal	<u><u>82.000</u></u>

II. 4 TOELICHTING BEHORENDE BIJ DE JAARREKENING 2006

GRONDSLAGEN VAN DE FINANCIËLE VERSLAGGEVING

1. Waarderingsgrondslagen voor de balans

Materiele vaste activa

Waardering vindt plaats tegen de aanschaffingsprijs verminderd met lineaire afschrijvingen, die gebaseerd zijn op de geschatte levensduur en berekend over de aanschaffingsprijs.

In het jaar van aanschaf wordt naar tijdsgelang afgeschreven.

Vorderingen

De vorderingen worden opgenomen tegen nominale waarde, voorzover noodzakelijk onder aftrek van een voorziening voor het risico van oninbaarheid.

Liquide middelen

De liquide middelen zijn nominaal gewaardeerd.

Kortlopende schulden

De kortlopende schulden worden nominaal gewaardeerd.

2 Grondslagen voor de resultaatbepaling

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengst van ontvangen donaties en giften, verleende diensten en overige baten in het boekjaar enerzijds en de kosten van het exploiteren van de stichting anderzijds.

Bedrijfslasten

De bedrijfslasten zijn gebaseerd op de verkrijgingsprijs en worden toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

Rentebaten en -lasten

De rentebaten en -lasten betreffen de op het boekjaar betrekking hebbende van derden ontvangen respectievelijk aan derden betaalde interest.

STICHTING MUSICIANS WITHOUT BORDERS
ALKMAAR

BALANS PER 31 DECEMBER 2006

ACTIVA

Materiele vaste activa

Het verloop van de materiele vaste activa over 2006 kan als volgt worden weergegeven:

	Inventaris
	€
Balans per 31 december 2005	533
Investeringen	0
Afschrijvingen	<u>533</u>
Balans per 31 december 2006	<u><u>0</u></u>
Cumulatieve aanschafwaarde	4.466
Cumulatieve afschrijvingen	<u>4.466</u>
Balans per 31 december 2006	<u><u>0</u></u>

De inventaris wordt in 3 tot 5 jaar afgeschreven.

STICHTING MUSICIANS WITHOUT BORDERS
ALKMAAR

PASSIVA

EIGEN VERMOGEN

Het verloop van het eigen vermogen over de boekjaren 2005 en 2006 kan als volgt worden weergegeven:

	Eigen Vermogen €
Stand per 31 december 2004	9.247
Exploitatieresultaat 2005	<u>3.141</u>
Stand per 31 december 2005	12.388
Exploitatieresultaat 2006	<u>21.386</u>
Stand per 31 december 2006	<u><u>33.774</u></u>

Niet uit balans blijvende verplichtingen

Uit hoofde van aangegane huurovereenkomsten bedraagt de jaarlijkse huurverplichting ruim € 6.000.

STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2006

Werknemers

In 2006 zijn er gemiddeld 4 werknemers in dienst van de stichting geweest.

III BIJLAGEN VOOR INTERN GEBRUIK

STICHTING MUSICIANS WITHOUT BORDERS
ALKMAAR

III. 1 SPECIFICATIE VAN POSTEN OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2006

ACTIVA	31-12-2006	31-12-2005
	€	€
VLOTTENDE ACTIVA		
Vorderingen		
Subsidie Cordaid	10.000	0
Subsidies projecten	8.122	14.367
Subsidie ID-banen verslagjaar	0	3.526
Subsidie ID-banen voorgaande jaren	3.526	4.529
Rente bank	390	347
Kruisposten	0	330
Diversen	9.018	877
	<u>31.056</u>	<u>23.976</u>
Liquide middelen		
Kas	1.475	1.287
Postbank	23.684	83.152
Postbank rentemeerrekening	385	1.039
	<u>25.544</u>	<u>85.478</u>
PASSIVA		
KORTLOPENDE SCHULDEN		
Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Loonbelasting/sociale lasten	2.739	2.231
Schenkingsrecht	0	3.421
	<u>2.739</u>	<u>5.652</u>
Overige schulden en overlopende passiva		
Kosten projecten	3.260	6.124
Salariskosten	500	0
Reservering vakantiegeld	5.202	5.386
Rekening-courant MwB Bosnie	0	23.155
Vooruitontvangen Cordaid	0	42.833
Overige vooruitontvangen bedragen	0	9.572
Huur	0	30
Diversen	11.125	4.747
	<u>20.087</u>	<u>91.847</u>

STICHTING MUSICIANS WITHOUT BORDERS
ALKMAAR

III. 2 SPECIFICATIE VAN POSTEN IN STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2006

	2006	2005
	€	€
OPBRENGSTEN		
Algemene donaties	9.151	10.029
Acties derden	530	0
Subsidie Cordaid algemeen	122.833	22.167
Baten projecten en activiteiten	109.912	83.147
	<u>242.426</u>	<u>115.343</u>

SPECIFICATIE PROJECTEN 2006

	Baten	Lasten	Marge
	€	€	€
Cordaid inzake Bosnie	45.585	44.897	688
Alomtomen	8.350	7.386	964
Songs for Sebrenica	2.370	3.267	-897
Benefietconcerten	7.153	2.995	4.158
Muziekbus	3.265	11.022	-7.757
Workshops	436	0	436
Lelemam	5.224	2.174	3.050
Nederlands Blazers Ensemble	11.000	8.984	2.016
Rock Academie	3.000	225	2.775
Samenwerking St. De Vrolijkheid	18.422	5.240	13.182
Tournee USA	5.031	5.031	0
Overige activiteiten	76	192	-116
	<u>109.912</u>	<u>91.413</u>	<u>18.499</u>

STICHTING MUSICIANS WITHOUT BORDERS
ALKMAAR

	2.006	2.005
	€	€
Overige bedrijfskosten		
Overige personeelskosten	5.768	2.329
Huisvestingskosten	6.600	6.242
Algemene kosten	33.945	18.130
	<u>46.313</u>	<u>26.701</u>
 Huisvestingskosten		
Huur kantoor	6.600	6.120
Overige huisvestingskosten	0	122
	<u>6.600</u>	<u>6.242</u>
 Algemene kosten		
Publiciteits- en promotiekosten	3.981	3.878
Kosten vrijwilligers	3.076	1.076
Telefoonkosten	1.615	1.467
Porti	1.411	790
Accountant- en administratiekosten	6.255	948
Advieskosten	3.076	0
Automatiseringskosten	7.080	0
Bestuurskosten	3.679	3.112
Kantoorkosten	578	650
Diversen	3.194	6.209
	<u>33.945</u>	<u>18.130</u>
 Rentebaten		
Ontvangen rente	<u>392</u>	<u>709</u>
 Rentelasten		
Rente en kosten bank	<u>178</u>	<u>235</u>

