

Stichting Philomela Jaarrekening 2023



Stichting Philomela balans per 31-12-2023					
	31-12-2023		31-12-22		
Vorderingen en overlopende activa					Reserves
Te ontvangen financiering	175.186		152.100		Algemene reserve
Vooruitbetaalde kosten	30.598				29.204
Debiteuren	13.809		3.713		
Te vorderen BTW	4.631		3.237		Totaal reserves
Overige			1.000		29.204
Totaal vorderingen en overlopende activa		224.224		160.050	
Liquide middelen					Kortlopende schulden
Kas	104		181		Nog uit te voeren concerten
Rekening courant bank	60.651		51.748		191.735
Deposito rekening bank	45.209		45.209		Crediteuren
					12.989
Totaal liquide middelen		105.964		97.138	Vooruitontvangen baten
					66.964
					Nog te betalen kosten
					28.496
					Overige
					800
					Totaal kortlopende schulden
					300.984
Balanstotaal		330.188		257.188	
					330.188
					257.188

Stichting Philomela staat van baten en lasten 2023					
	Lasten		Baten		
	2023	2022	2023	2022	
Algemene kosten					Opbrengsten algemeen
100 Huur	2.400	2.175	100 Partnerschap	51.160	20.458
100 Vergoedingen	328	7.506	Bijdragen fondsen eenmalig	3.372	
Managementvergoeding	30.000	15.000	Giften	5.599	
100 Kosten website	757	534	Eigen bijdrage organisaties	1.323	
100 Kosten voorbereiding uitvoeringen	2.899	1.444			
100 Kosten publiciteit en marketing	5.415	10.037			
100 Kosten uitvoeringen		53			
100 Overige algemene kosten	6.092	7.329	100 Overige opbrengsten		24.958
100 Betalingsverschillen		1.189	100 Betalingsverschillen	24	
bijzondere lasten	725		bijzondere baten	4.175	
Totaal algemene kosten		48.616		65.653	45.416
Kosten concertreeksen					Opbrengsten concertreeksen
300 Amour zorginstellingen	95.400	82.636	300 Amour zorginstellingen	97.019	82.689
305 Jonge Zwaluwen 2021/2022		26.421	305 Jonge Zwaluwen 2021/2022	5.000	24.086
306 Jonge Zwaluwen 2022/2023	80.243	17.192	306 Jonge Zwaluwen 2022/2023	62.796	17.776
310 Amour Dieren	152		310 Amour Dieren	1.844	
205 Klassiek in West	238	7.570	205 Klassiek in West		8.925
904 Zwaluwkoor Amsterdam-Nieuw West	21.823	13.160	904 Zwaluwkoor Amsterdam	20.472	13.000
908 Zwaluwkoor Utrecht	6.260	4.830	908 Zwaluwkoor Utrecht	6.589	4.667
910 Zwaluwkoor Haarlem	6.712	4.308	910 Zwaluwkoor Haarlem	6.650	4.700
911 Klassiek in de Zomer	7.352	22.535	911 Klassiek in de Zomer	5.830	20.900
913 Knuffel Snuffel Opera	25.463	6.053	913 Knuffel Snuffel Opera	24.500	7.525
Totaal kosten concertreeksen		243.643		230.700	184.268
Voordelig saldo		4.094	Nadelig saldo		288
Totaal baten en lasten		296.353		296.353	229.972

Algemene grondslagen voor de opstelling van de jaarrekening

ALGEMENE GRONDSLAGEN

De jaarrekening is opgesteld volgens de bepalingen van Titel 9 Boek 2. De jaarrekening is opgesteld in hele euro's.

GRONDSLAGEN VAN WAARDERING

Alle activa en passiva zijn opgenomen tegen nominale waarde, tenzij hieronder anders is vermeld.

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Baten 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

Algemene grondslagen voor de waardering van activa en passiva

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.

Vorderingen

De vorderingen worden opgenomen tegen nominale waarde, onder aftrek van de noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid.

Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

Liquide middelen

De liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde. Voor zover niet anders vermeld staan de liquide middelen volledig ter vrije beschikking.

Kortlopende schulden

Schulden worden gewaardeerd tegen nominale waarde tenzij anders is bepaald.

GRONDSLAGEN VOOR DE BEPALING VAN HET RESULTAAT

Algemene grondslagen voor de bepaling van het resultaat

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de waarde van de ontvangen baten enerzijds, en anderzijds de kosten en andere lasten van het jaar, gewaardeerd tegen historische kostprijzen.

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de netto-omzet en de kosten en andere lasten van het verslagjaar met inachtneming van de hiervoor vermelde waarderingsgrondslagen. Verliezen welke hun oorsprong vinden in het boekjaar zijn in aanmerking genomen zodra deze voorzienbaar zijn.

Opbrengsten concertreeksen

De opbrengsten van de concertreeksen bestaan uit specifiek voor die concertreeks ontvangen fondsen, sponsorbijdragen, bijdragen van de organisatie waart het concert wordt is gegeven, eventueel entreegelden en opbrengsten van verkoop van goederen. De over de opbrengsten geheven belastingen zijn in mindering gebracht. De toerekening van de kosten van vrijwilligers aan de concertreeksen vindt plaats op basis van bestede tijd.

Kosten concertreeksen

De kosten worden bepaald op historische basis en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben. De kosten hebben betrekking op de voorbereiding, de promotie en de uitvoering van de voorstellingen in de concertreeksen.

Algemene kosten

De kosten worden bepaald op historische basis en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben. De kosten hebben betrekking op het beheer en het besturen van de stichting en kunnen niet worden toegerekend aan specifieke concertreeksen.

Toelichting op de balans

Te ontvangen financiering € 175.186

Dit betreft het nog niet ontvangen bedrag van toegezegde financiering. In een aantal gevallen dient eerst een afrekening bij de financierder te worden ingediend. Daarna wordt (het restant van) de toegezegde financiering betaald.

Nog uit te voeren concerten € 191.735

Dit betreft toegezegde financiering voor activiteiten in 2024 en met toestemming van de financierder doorgeschoven financiering van activiteiten.

Algemene reserve € 29.204

Het positief resultaat over 2023 groot € 4.904 is toegevoegd aan de algemene reserve.

Stand algemene reserve op 31-12- 2022 € 25.110

Bij: resultaat over het jaar 2023 € 4.094

Stand algemene reserve op 31-12-2023 € 29.204

Financiering

In 2023 is in totaal € 354.446 aan financiering ontvangen. Dit is ontvangen van de volgende categorieën van financiers.

Partners van Philomela € 90.000

Eenmalige fondsen € 234.572

Giften eenmalig € 6.979

Eigen bijdrage instellingen € 22.895

Totaal € 354.446

Vastgesteld in de bestuursvergadering van 7 mei 2024.

Marinus Pannevis
Voorzitter

Jilles van Harselaar
penningmeester

Martine Willekens
secretaris