

Balans 2017

Stichting Philomela balans per 31-12-2017									
	31-12-17		31-12-16			31-12-17		31-12-16	
Vorderingen en overlopende activa					Reserves				
Te ontvangen subsidies	20.550		64.180		Algemene reserve	13.348		5.740	
Debiteuren	2.652		4.257		Totaal reserves		13.348		5.740
Te vorderen BTW	272								
Vooruitbetaalde kosten	160		285						
Totaal vorderingen en overlopende activa		23.634		68.722	Kortlopende schulden				
					Nog uit te voeren concerten	37.565		57.963	
					Crediteuren	5.447		15.852	
Liquide middelen					Te betalen BTW			350	
Rekening courant bank	2.483		9.367		Nog te betalen kosten	683		1.775	
Deposito rekening bank	36.208		11.199		Totaal kortlopende schulden		43.695		75.940
Totaal liquide middelen		38.691		20.566					
					Winst		5.282		7.608
Balanstotaal		62.325		89.288			62.325		89.288

baten en lasten 2017

Stichting Philomela staat van lasten en baten 2017							
	Lasten					Baten	
	2017		2016			2017	2016
Algemene kosten					Opbrengsten algemeen		
Huur	1.920		1.900		Partnerschap	10.000	
Vergoedingen vrijwilligers/personeel	5.000		5.000				
Overige algemene kosten	7.726		6.037		Overige opbrengsten	8.576	6.888
Totaal algemene kosten		14.646		12.937	Totaal opbrengsten algemeen		6.888
						18.576	
Ontwikkelingskosten				0			
Kosten concertreeksen					Opbrengsten concertreeksen		
L'Amour est un Oiseau	45.973		37.338		L'Amour est un Oiseau	50.577	47.078
L'Amour Oud Jong	2.476				L'Amour Oud Jong	2.313	
L'Amour Dieren	12.324				L'Amour Dieren	14.905	
Klassiek in West	11.212		14.104		Klassiek in West	9.628	14.645
Amstel tot Wolga	60		9.713		Amstel tot Wolga	0	11.256
Tulpen uit Istanbul	0		1.399		Tulpen uit Istanbul	0	3.232
Nieuw	0				Nieuw	0	
Zwaluwenkoor	1.748				Zwaluwenkoor	500	
Syrische vluchteling	512				Syrische vluchteling	0	
Souns of Somalia	244				Souns of Somalia	0	
Vrede Shalaam Shalom	937				Vrede Shalaam Shalom	0	
Lustrum	412				Lustrum	0	
Temmen van de Os	1.173				Temmen van de Os	500	
Totaal kosten concertreeksen		77.071		62.554	Totaal opbrengsten concertreeksen		76.211
						78.423	
Voordelig saldo		5.282		7.608			
Totaal baten en lasten		96.999		83.099		96.999	83.099

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. Als niet anders wordt 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 waarderinggrondslagen. 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 jaarrekening 2017 van Stichting Philomela

Algemeen

De verschillen tussen de cijfers voor 2017 en 2016 worden in het algemeen verklaard door de verschuiving tussen concertreeksen. In 2017 werden vooral voorstellingen Amour gegeven. Hiervoor was ruimschoots financiering verkregen. In het algemeen wordt de financiering gedaan voor een specifieke concertreeks. De verkregen middelen worden dan niet voor een andere concertreeks ingezet. Door gebrek aan financiering voor de overige concertreeksen zijn voor Klassiek in West, Amstel tot Wolga en Tulpen uit Istanbul minder concerten uitgevoerd.

Debiteuren

Deze post bestaat uit door financiers toegezegde financiering, waarvoor nog een declaratie bij de financier moet worden ingediend. Dit gebeurt nadat de concerten waarvoor de financiering is toegezegd allemaal zijn uitgevoerd.

Nog uit voeren concerten

Dit betreft concerten waarvoor financiering is verkregen maar die nog niet hebben plaats gevonden. Concertreeksen lopen meerdere malen over kalenderjaargrenzen heen.

Vastgesteld op de bestuursvergadering op 10 april 2018

Matty Veldkamp
Voorzitter

Jilles van Harselaar
Penningmester

Marinus Pannevis
Secretaris

Martine Willekens
Bestuurslid