

# Stichting Philomela Jaarrekening 2018

Stichting Philomela balans per 31-12-2018									
	31-12-18		31-12-17			31-12-18		31-12-17	
<b>Vorderingen en overlopende activa</b>					<b>Reserves</b>				
Te ontvangen subsidies	27.245		20.550		Algemene reserve	18.630		13.348	
Debiteuren	9.193		2.652		<b>Totaal reserves</b>		<b>18.630</b>		<b>13.348</b>
Te vorderen BTW			272						
Vooruitbetaalde kosten	175		160						
<b>Totaal vorderingen en overlopende activa</b>		<b>36.613</b>		<b>23.634</b>	<b>Kortlopende schulden</b>				
					Nog uit te voeren concerten	57.613		37.565	
					Crediteuren	7.120		5.447	
<b>Liquide middelen</b>					Te betalen BTW	166			
Rekening courant bank	21.420		2.483		Nog te betalen kosten	4.011		683	
Deposito rekening bank	36.208		36.208		<b>Totaal kortlopende schulden</b>		<b>68.910</b>		<b>43.695</b>
<b>Totaal liquide middelen</b>		<b>57.628</b>		<b>38.691</b>					
					<b>Winst</b>		<b>6.701</b>		<b>5.282</b>
<b>Balanstotaal</b>		<b>94.241</b>		<b>62.325</b>			<b>94.241</b>		<b>62.325</b>

Stichting Philomela staat van lasten en baten 2018									
Lasten				Baten					
	2018		2017			2018		2017	
<b>Algemene kosten</b>					<b>Opbrengsten algemeen</b>				
Huur	2.010		1.920		Partnerschap	10.000		10.000	
Vergoedingen vrijwilligers/personeel	6.425		5.000						
Overige algemene kosten	10.339		7.726		Overige opbrengsten	8.150		8.576	
<b>Totaal algemene kosten</b>		<b>18.774</b>		<b>14.646</b>	<b>Totaal opbrengsten algemeen</b>		<b>18.150</b>		<b>18.576</b>
<b>Ontwikkelingskosten</b>									
<b>Kosten concertreeksen</b>					<b>Opbrengsten concertreeksen</b>				
L'Amour zorginstellingen	39.740		45.973		L'Amour est un Oiseau	47.529		50.577	
L'Amour Oud Jong	5.078		2.476		L'Amour Oud Jong	5.000		2.313	
L'Amour Dieren	10.043		12.324		L'Amour Dieren	9.300		14.905	
Klassiek in West	13.232		11.212		Klassiek in West	13.007		9.628	
Amstel tot Wolga	71		60		Amstel tot Wolga	0		0	
Zwaluwenkoor	6.132		1.748		Zwaluwenkoor	5.692		500	
Syrische vluchteling	0		512		Syrische vluchteling	0		0	
Souns of Somalia	80		244		Souns of Somalia	0		0	
Vrede Shalaam Shalom	0		937		Vrede Shalaam Shalom	658		0	
Lustrum	8.118		412		Lustrum	8.633		0	
Temmen van de Os	0		1.173		Temmen van de Os	0		500	
<b>Totaal kosten concertreeksen</b>		<b>82.494</b>		<b>77.071</b>	<b>Totaal opbrengsten concertreeksen</b>		<b>89.819</b>		<b>78.423</b>
Voordelig saldo		6.701		5.282					
<b>Totaal baten en lasten</b>		<b>107.969</b>		<b>96.999</b>			<b>107.969</b>		<b>96.999</b>

## 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. Voorzover 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.

Vastgesteld in de bestuursvergadering van 27 mei 2019.

Matty Veldkamp  
voorzitter

Jilles van Harselaar  
penningmeester

Marinus Pannevis  
secretaris

Martine Willekens  
bestuurslid