

# Stichting Philomela Jaarrekening 2020

Stichting Philomela balans per 31-12-2020								
	31-12-20		31-12-19		31-12-20		31-12-19	
<b>Vorderingen en overlopende activa</b>					<b>Reserves</b>			
Te ontvangen subsidies	36.551		53.850		Algemene reserve	29.098		34.253
Debiteuren	1.071		2.436		<b>Totaal reserves</b>		<b>29.098</b>	<b>34.253</b>
Te vorderen BTW	1.291		883					
Vooruitbetaalde kosten	1.506							
<b>Totaal vorderingen en overlopende activa</b>		<b>40.419</b>		<b>57.169</b>				
					<b>Kortlopende schulden</b>			
<b>Liquide middelen</b>					Nog uit te voeren concerten	63.163		54.500
Rekening courant bank	29.218		12.184		Crediteuren	10.072		13.719
Deposito rekening bank	40.209		36.209		Nog te betalen kosten	7513		3.090
<b>Totaal liquide middelen</b>		<b>69.427</b>		<b>48.393</b>	<b>Totaal kortlopende schulden</b>		<b>80.748</b>	<b>71.309</b>
<b>Balanstotaal</b>		<b>109.846</b>		<b>105.562</b>		<b>109.846</b>		<b>105.562</b>

Stichting Philomela staat van lasten en baten 2020								
	Lasten				Baten			
	2020		2019		2020		2019	
<b>Algemene kosten</b>					<b>Opbrengsten algemeen</b>			
100 Huur	2.275		1.925		100 Partnerschap	10.000		10.000
100 Vergoedingen	4.715		1.800					
100 Kosten website	5.384							
100 Kosten Amsterdammer van het jaar 2019	5.241							
100 Overige algemene kosten	4.574		3.525		100 Overige opbrengsten	17.877		3.389
<b>Totaal algemene kosten</b>		<b>22.189</b>		<b>7.250</b>	<b>Totaal opbrengsten algemeen</b>		<b>27.877</b>	<b>13.389</b>
<b>Ontwikkelingskosten</b>								
<b>Kosten concertreeksen</b>					<b>Opbrengsten concertreeksen</b>			
300 Amour zorginstellingen	71.399		46.360		300 Amour zorginstellingen	70.046		51.229
305 Jong geleerd	7.480		2.631		305 Jong geleerd	0		1.000
310 Amour Dieren	133		18.109		310 Amour Dieren	1.800		21.100
205 Klassiek in West	3.407		20.390		205 Klassiek in West			13.405
204 Tulpen uit Istanboel	47		47		204 Tulpen uit Istanboel			
904 Zwaluwoor Amsterdam	3.513		10.360		904 Zwaluwoor Amsterdam	7.500		12.410
908 Zwaluwoor Utrecht	1.299		1.858		908 Zwaluwoor Utrecht	833		5.000
910 Zwaluwoor Haarlem	360				910 Zwaluwoor Haarlem			
911 Klassiek in de Zomer	24.912				911 Klassiek in de Zomer	21.554		
912 Klassiek in de Winter	20				912 Klassiek in de Winter			
Sounds of Somalia			610		Sounds of Somalia			
Nieuwe concertreeksen			322		Nieuwe concertreeksen			
Lustrum			675		Lustrum			
Betalingsverschillen	6							
<b>Totaal kosten concertreeksen</b>		<b>112.576</b>		<b>101.362</b>	<b>Totaal opbrengsten concertreeksen</b>		<b>101.733</b>	<b>104.144</b>
Voordelig saldo				8.921	Nadelig saldo		5.155	
<b>Totaal baten en lasten</b>		<b>134.765</b>		<b>117.533</b>		<b>134.765</b>		<b>117.533</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.

### **Toelichting op de balans**

Het negatief resultaat over 2020 groot € 5.155 is ten laste gebracht van de algemene reserve.

Stand algemene reserve op 31-12- 2019	€ 34.253
Af: resultaat over het jaar 2021	<u>€ 5.155</u>
Stand algemene reserve op 31-12-2020	€ 29.098

Vastgesteld in de bestuursvergadering van 5 juli 2021.

Marinus Pannevis  
voorzitter

Jilles van Harselaar  
penningmeester

Martine Willekens  
secretaris