

Stichting Philomena Jaarrekening 2022



Stichting Philomena balans per 31-12-2022								
	31-12-22		31-12-21		31-12-22		31-12-21	
Vorderingen en overlopende activa					Reserves			
Te ontvangen financiering	152.100		84.364		Algemene reserve	25.162		25.450
Debiteuren	3.713		3.103		Totaal reserves	25.162		25.450
Te vorderen BTW	3.237		4.460					
Overige	1.000		525					
Totaal vorderingen en overlopende activa		160.050		92.452				
Liquide middelen					Kortlopende schulden			
Kas	181		181		Nog uit te voeren concerten	194.958		121.152
Rekening courant bank	51.748		55.424		Crediteuren	19.425		9.613
Deposito rekening bank	45.209		45.209		Nog te betalen kosten	17.643		37.051
Totaal liquide middelen		97.138		100.814	Totaal kortlopende schulden	232.026		167.816
Balans totaal		257.188		193.266		257.188		193.266

Stichting Philomena staat van baten en lasten 2022								
	Lasten				Baten			
	2022		2021		2022		2021	
Algemene kosten					Opbrengsten algemeen			
100 Huur	2.175		2.100		100 Partnerschap	20.458		10.000
100 Vergoedingen	7.506		692					
Managementvergoeding	15.000							
100 Kosten website	534		399					
100 Kosten voorbereiding uitvoeringen	1.444		18.535					
100 Kosten publiciteit en marketing	10.037		8.311					
100 Kosten uitvoeringen	53		70					
100 Overige algemene kosten	7.329		2.293		100 Overige opbrengsten	24.958		21.578
100 Betalingsverschillen	1.189				100 Betalingsverschillen			1.233
Totaal algemene kosten		45.267		32.400	Totaal opbrengsten algemeen	45.416		32.811
Kosten concertreeksen					Opbrengsten concertreeksen			
300 Amour zorginstellingen	82.636		88.983		300 Amour zorginstellingen	82.689		101.839
305 Jonge Zwaluwen 2021/2022	26.421		26.969		305 Jonge Zwaluwen 2021/2022	24.086		25.129
306 Jonge Zwaluwen 2022/2023	17.192				306 Jonge Zwaluwen 2022/2023	17.776		
310 Amour Dieren			300		310 Amour Dieren			
205 Klassiek in West	7.570		19.529		205 Klassiek in West	8.925		16.895
904 Zwaluwoor Amsterdam-Nieuw West	13.160		7.469		904 Zwaluwoor Amsterdam	13.000		5.700
908 Zwaluwoor Utrecht	4.830		1.375		908 Zwaluwoor Utrecht	4.667		
910 Zwaluwoor Haarlem	4.308		1.375		910 Zwaluwoor Haarlem	4.700		1.000
911 Klassiek in de Zomer	22.535		25.045		911 Klassiek in de Zomer	20.900		17.750
913 Knuffel Snuffel Opera	6.053		8.077		913 Knuffel Snuffel Opera	7.525		6.750
Totaal kosten concertreeksen		184.705		179.122	Totaal opbrengsten concertreeksen	184.268		175.063
Voordelig saldo					Nadelig saldo	288		3.648
Totaal baten en lasten		229.972		211.522		229.972		211.522

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 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 balans

Te ontvangen financiering € 152.100

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 € 194.958

Dit betreft toegezegde financiering voor activiteiten in 2022 en met toestemming van de financierder doorgeschoven financiering van activiteiten.

Algemene reserve € 25.162

Het negatief resultaat over 2022 groot € 288 is ten laste gebracht van de algemene reserve.

Stand algemene reserve op 31-12- 2021	€ 25.450
Af: resultaat over het jaar 2021	<u>€ 288</u>
Stand algemene reserve op 31-12-2020	€ 25.162

Financiering

In 2022 is in totaal € 227.657 aan financiering ontvangen. Dit is ontvangen van de volgende categorieën van financiers.

Partners van Philomela	€ 34.117
Eenmalige fondsen	€ 143.046
Giften eenmalig	€ 23.616
Eigen bijdrage instellingen	<u>€ 26.888</u>
Totaal	€ 227.657

Vastgesteld in de bestuursvergadering van 23 februari 2023.

Marinus Pannevis
Voorzitter

Jilles van Harselaar
penningmeester

Martine Willekens
secretaris