

Stichting Philomela Jaarrekening 2025



Stichting Philomela balans per 31-12-2025									
	31-12-2025		31-12-24			31-12-2025		31-12-24	
Vorderingen en overlopende activa					Reserves				
Te ontvangen financiering	226.433		172.900		Algemene reserve	41.566		36.566	
							41.566		36.566
Debiteuren	8.890		15.248		Reserve Relatiemanagement	7.000		15.000	
Te vorderen BTW	11.994		2.481		Reserve Knuffelopera	2.000		10.000	
					Totaal bestemmingsreseve		9.000		25.000
Totaal vorderingen en overlopende activa		247.317		190.629	Totaal reserves		50.566		61.566
Liquide middelen					Financiering door derden				
Kas	104		104		Toegezegde financiering voor volgende jaren	203.832		272.333	
Rekening courant bank	5.474		155.758				203.832		272.333
Deposito rekening bank	55.638		45.638						
Totaal liquide middelen		61.216		201.500	Kortlopende schulden				
					Crediteuren	41.606		7.529	
					Nog te betalen kosten	10.200		48.997	
					Overige	2.329		1.704	
					Totaal kortlopende schulden		54.135		58.230
Balanstotaal		308.533		392.129			308.533		392.129

Stichting Philomela staat van baten en lasten 2025									
Lasten					Baten				
	2025		2024			2025		2024	
Algemene kosten					Opbrengsten algemeen				
Huur	2.400		2.400		Partnerschap	44.000		35.000	
Vergoedingen	8.765		1.500		Bijdrage sponsors meerjarig	13.113		10.000	
Managementvergoeding	40.000		35.000		Bijdrage fondsen eenmalig	12.932		34.903	
Website	1.865		1.372		Overige opbrengsten	2.093		4.864	
Voorbereiding uitvoeringen	0		737		Bijzondere baten			2.773	
Publiciteit en marketing	1.834		2.312						
Relatiemanagement	978		5.022						
Overige algemene kosten	5.370		7.578						
Totaal algemene kosten		61.212		55.921	Totaal opbrengsten algemeen		72.138		87.540
Kosten projecten					Inkomsten projecten				
Amour zorginstellingen	123.230		101.760		Amour zorginstellingen	122.305		102.437	
Jonge Zwaluwen	102.880		117.721		Jonge Zwaluwen	99.919		117.758	
Zwaluwkoren gezamenlijk	83.763		54.454		Zwaluwkoren gezamenlijk	82.103		54.483	
Knuffel opera	29.414				Knuffel opera	29.034			
Totaal		339.287		273.935	Totaal		333.361		274.678
Toevoeging bestemmingsreserve				25.000					
Resultaat		5.000		7.362					
Totaal baten en lasten		405.499		362.218			405.499		362.218

Grondslagen voor de opstelling van de jaarrekening

ALGEMENE GRONDSLAGEN

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 € 226.433

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.

Beschikbare financiering € 203.832

Dit betreft toegezegde financiering voor activiteiten in 2026.

Algemene reserve € 36.566

Het positief resultaat over 2024 groot € 5.000 is toegevoegd aan de algemene reserve.

Stand algemene reserve op 31-12- 2024 € 36.566

Bij: resultaat over het jaar 2025 € 5.000

Stand algemene reserve op 31-12-2025 € 41.566

Financiering

In 2025 is in totaal € 307.183 aan financiering ontvangen. Dit is ontvangen van de volgende categorieën van financiers.

Partners van Philomela € 44.000

Eenmalige fondsen € 222.044

Giften eenmalig € 2.093

Eigen bijdrage instellingen € 39.046

Totaal € 307.183

Vastgesteld in de bestuursvergadering van 01 juli 2026.

Luc Kenter
voorzitter

Jilles van Harselaar
penningmeester

Martine Willekens
secretaris