

**HARMONIEORKEST VLEUTEN
TE VLEUTEN**

Jaarrekening 2021

12 april 2022

Harmonieorkest Vleuten te Vleuten

1 BALANS PER 31 DECEMBER 2021

(na winstbestemming)

		31 december 2021		31 december 2020	
		€	€	€	€
ACTIVA					
VASTE ACTIVA					
Materiële vaste activa	(1)		11.098		13.144
VLOTTENDE ACTIVA					
Vorderingen	(2)	46.853		38.453	
Liquide middelen	(3)	<u>95.291</u>		<u>64.386</u>	
			142.144		102.839
			<u>153.242</u>		<u>115.983</u>
PASSIVA					
RESERVES EN FONDSEN					
	(4)				
Algemene reserve		46.792		46.213	
Bestemmingsreserves		51.044		33.544	
Bestemmingsfonds		<u>11.776</u>		-	
			109.612		79.757
KORTLOPENDE SCHULDEN					
Crediteuren		22.102		25.826	
Schulden aan groepsmaatschappijen		814		814	
Overige schulden en overlopende passiva		<u>20.714</u>		<u>9.586</u>	
			43.630		36.226
			<u>153.242</u>		<u>115.983</u>

Harmonieorkest Vleuten te Vleuten

2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2021

		Realisatie 2021	Begroting 2021	Realisatie 2020	Begroting 2020
		€	€	€	€
Baten					
Inkomsten van leden	(5)	75.822	86.597	80.011	84.681
Opbrengsten uit activiteiten	(6)	7.503	10.100	12.800	46.639
Subsidiebatens	(7)	62.744	66.485	48.858	50.163
Som van de geworven baten		146.069	163.182	141.669	181.483
Overige baten	(8)	27.426	11.400	12.897	23.950
Som der baten		173.495	174.582	154.566	205.433
Lasten					
Besteed aan de doelstellingen					
Repetities	(9)	48.240	47.561	46.712	49.738
Muzieklessen	(10)	58.137	68.420	63.450	68.420
Activiteiten	(11)	19.035	35.903	26.592	69.920
Mutatie voorzieningen		-	3.000	-	-3.000
Kwaliteit instrumentarium	(12)	4.173	5.750	5.832	6.750
		129.585	160.634	142.586	191.828
Kosten van beheer en administratie					
Afschrijvingen	(13)	4.296	5.500	4.502	5.500
Algemene lasten	(14)	7.260	8.448	6.813	8.105
		11.556	13.948	11.315	13.605
Saldo		32.354	-	665	-
Resultaatbestemming					
Algemene reserve		578	-	665	-
Bestemmingsreserves		20.000	-	-	-
Bestemmingsfonds		11.776	-	-	-
		32.354	-	665	-

Harmonieorkest Vleuten te Vleuten

2.1 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2021

ACTIVA

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
1. Materiële vaste activa		
Instrumentarium	9.082	9.997
Stoelen (voor tijdens repetities)	2.016	3.147
	<u>11.098</u>	<u>13.144</u>

	Instrumentarium	Stoelen (voor tijdens repetities)	Totaal
	€	€	€

Boekwaarde per 1 januari 2021

Aanschaffingswaarde	125.654	5.929	131.583
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-115.657	-2.782	-118.439
	<u>9.997</u>	<u>3.147</u>	<u>13.144</u>

Mutaties

Investeringsen	4.750	-	4.750
Desinvesteringsen	-2.500	-	-2.500
Afschrijvingen	-3.165	-1.131	-4.296
	<u>-915</u>	<u>-1.131</u>	<u>-2.046</u>

Boekwaarde per 31 december 2021

Aanschaffingswaarde	127.904	5.929	133.833
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-118.822	-3.913	-122.735
	<u>9.082</u>	<u>2.016</u>	<u>11.098</u>

Afschrijvingspercentages

Instrumentarium	10-20
Stoelen (voor tijdens repetities)	20

2. Vorderingen

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
<u>Debiteuren</u>		
Debiteuren conform de openstaande postenlijst per 31 december	6.695	1.387
Voorziening dubieuze debiteuren	-250	-164
	<u>6.445</u>	<u>1.223</u>

Harmonieorkest Vleuten te Vleuten

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
<i>Overige vorderingen en overlopende activa</i>		
Rekening-courant Stichting Promsnacht	360	360
Nog door te berekenen examengelden	1.020	-
Vooruitbetaalde contributies en abonnementen	272	272
Nog te ontvangen afrekening Cultuurnota	2.513	1.664
Nog te ontvangen oud papier - december	1.999	955
Vooruitontvangen facturen lesgeld	26.842	26.721
Nog te ontvangen lesgeldsubsidie 2021-2022	5.086	7.258
Nog te ontvangen afrekening concerten	91	-
Vooruitbetaalde kosten	2.225	-
	<u>40.408</u>	<u>37.230</u>
3. Liquide middelen		
Rabobank rekening-courant	51.758	20.504
Rabobank spaarrekening	42.982	42.982
Kas	551	900
	<u>95.291</u>	<u>64.386</u>

Harmonieorkest Vleuten te Vleuten

PASSIVA

4. Reserves en fondsen

	2021	2020
	€	€
Algemene reserve		
Stand per 1 januari	46.214	45.548
Resultaatbestemming	46.214 578	45.548 665
Stand per 31 december	<u>46.792</u>	<u>46.213</u>
	31-12-2021	31-12-2020
	€	€

Bestemmingsreserves

Bestemmingsreserve concertreizen	10.000	5.000
Bestemmingsreserve jubileum	12.500	7.500
Bestemmingsreserve projecten	13.423	13.423
Bestemmingsreserve G-orkest	2.371	2.371
Bestemmingsreserve onderhoud en aanschaf instrumenten	2.750	5.250
Bestemmingsreserve verenigingsondersteuning	10.000	-
	<u>51.044</u>	<u>33.544</u>

Vanuit het resultaat 2021 is

€ 5.000 toegevoegd aan de bestemmingsreserve Concertreizen,
€ 5.000 toegevoegd aan de bestemmingsreserve jubileum (2024)
€ 10.000 toegevoegd aan de bestemmingsreserve verenigingsondersteuning

Bestemmingsfondsen

Bestemmingsfonds Rabo Clubsupport	2.401	-
Bestemmingsfonds Cultuurnota 2021	9.375	-
	<u>11.776</u>	<u>-</u>

Van het resultaat 2021 is

€ 2.401 door Rabobank Clubsupport bestemd voor instrumenten en onderhoud.
€ 9.884 vanuit de Cultuurnota 2021 niet besteed waarvoor we in de jaren 2022-2024 ruimte krijgen dit alsnog in de doelstelling van de Cultuurnota te besteden.

Harmonieorkest Vleuten te Vleuten

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
<i>Overige schulden en overlopende passiva</i>		
Vooruitontvangen fondsbijdragen	1.250	-
Vooruitontvangen lesgeldbijdragen	3.960	4.511
Vooruitontvangen opbrengsten repetities	500	2.000
Nog te besteden gelden Muziek is de Basis	5.748	-
Ontvangen waarborgsommen instrumenten	1.250	1.430
Nog te besteden gelden projecten	1.815	-
Terug te betalen lesgeldsubsidie	2.626	-
Diverse nog te betalen bedragen	3.565	1.645
	<u>20.714</u>	<u>9.586</u>

2.2 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2021

	Realisatie 2021	Begroting 2021	Realisatie 2020	Begroting 2020
	€	€	€	€
5. Inkomsten van leden				
Contributies	29.423	35.400	33.099	35.110
Lesgeldbijdragen	41.404	46.197	41.827	43.571
Instrumentenbijdrage	4.995	5.000	5.085	6.000
	<u>75.822</u>	<u>86.597</u>	<u>80.011</u>	<u>84.681</u>
6. Opbrengsten uit activiteiten				
Ledenbijdrage activiteiten	309	3.500	675	3.063
Opbrengsten entreegelden	4.606	3.500	3.402	14.250
Bijdragen derden	2.588	2.850	8.723	23.915
Sponsoropbrengsten	-	250	-	3.900
Fondsen baten	-	-	-	1.511
	<u>7.503</u>	<u>10.100</u>	<u>12.800</u>	<u>46.639</u>
7. Subsidiebatens				
Lesgeldsubsidie Gemeente Utrecht	13.956	16.210	15.586	16.956
Lesgeldsubsidie corr voorgaande jaren	-1.343	-	-	-
Cultuurnota Gemeente Utrecht	50.131	50.275	33.272	33.207
	<u>62.744</u>	<u>66.485</u>	<u>48.858</u>	<u>50.163</u>
8. Overige baten				
Opbrengst Rabo Clubsupport	2.401	-	-	-
Opbrengst sponsorkliks	157	400	214	300
Opbrengst oud papier	19.179	7.000	7.811	10.800
Opbrengst acties/collectes	1.453	1.500	779	2.700
Verhuur stoelen/ slagwerk	100	-	45	150
Overige opbrengsten	4.136	2.500	4.048	10.000
	<u>27.426</u>	<u>11.400</u>	<u>12.897</u>	<u>23.950</u>
Besteed aan de doelstellingen				
9. Repetities				
Dirigent HOV-A	9.182	9.476	9.301	9.476
Dirigent HOV-B	7.953	6.581	5.639	6.362
Dirigent HOV-C	3.376	3.270	3.106	3.270
Dirigent HOV-D	2.495	2.268	2.408	2.224
Dirigent HOV-E	2.368	2.424	2.273	2.376
Dirigent HOV-O	4.623	3.182	5.854	3.120
Dirigent HOV-G	2.163	4.610	2.549	4.610
Huur repetitieruimte	14.297	13.950	13.462	13.950
Overige inkopen	1.433	1.500	2.043	4.000
Overige repetitiekosten	350	300	77	350
	<u>48.240</u>	<u>47.561</u>	<u>46.712</u>	<u>49.738</u>

Harmonieorkest Vleuten te Vleuten

	Realisatie 2021	Begroting 2021	Realisatie 2020	Begroting 2020
	€	€	€	€
10. Muzieklessen				
Muzieklessen	60.137	66.420	61.642	66.420
Examengelden	1.020	2.000	1.808	2.000
Correctie lesgeldten voorgaande jaren	-3.020	-	-	-
	<u>58.137</u>	<u>68.420</u>	<u>63.450</u>	<u>68.420</u>
11. Activiteiten				
Huur accomodaties	3.806	10.800	2.588	14.097
Directie kosten concerten	4.600	11.633	2.144	15.618
Inhuur derden	5.864	5.250	10.870	20.790
Materiaalkosten	163	500	1.568	5.800
Eten en drinken evenementen	1.579	2.020	496	3.885
PR-kosten	192	600	589	3.750
Bladmuziek	2.176	2.200	2.867	2.650
Bedankjes	125	375	206	525
Overige activiteitkosten	530	2.525	5.264	2.805
	<u>19.035</u>	<u>35.903</u>	<u>26.592</u>	<u>69.920</u>
12. Kwaliteit instrumentarium				
Klein instrumentarium en diverse materialen	654	750	886	750
Onderhoud instrumenten	3.519	5.000	4.946	6.000
	<u>4.173</u>	<u>5.750</u>	<u>5.832</u>	<u>6.750</u>
Bezoldiging bestuurders				
Bestuursleden ontvangen een korting van 50% op de contributie als vergoeding voor de bestuurstaken.				
Personeelsleden				
Bij de vereniging waren in 2021 geen werknemers werkzaam.				
13. Afschrijvingen				
<i>Afschrijvingen materiële vaste activa</i>				
Instrumentarium	3.165	4.370	3.371	4.370
Stoelen (voor tijdens repetities)	1.131	1.130	1.131	1.130
	<u>4.296</u>	<u>5.500</u>	<u>4.502</u>	<u>5.500</u>
Overige bedrijfslasten				
14. Algemene lasten				
Administratiekosten	365	500	306	-
Representatiekosten	1.009	1.500	1.161	1.571
Verzekeringen	2.982	2.850	2.639	2.700
Websitekosten	538	250	518	250
PR vereniging	109	250	-	500
Contributies en abonnementen	2.135	2.340	1.830	2.304
Bankkosten	211	250	239	250
Nagekomen voorgaande jaren	-94	-	25	-
Overige algemene lasten	5	508	95	530
	<u>7.260</u>	<u>8.448</u>	<u>6.813</u>	<u>8.105</u>