

**HARMONIEORKEST VLEUTEN
TE VLEUTEN**

Jaarrekening 2023

21 april 2024

Harmonieorkest Vleuten te Vleuten

1 BALANS PER 31 DECEMBER 2023

(voor resultaatbestemming)

		31 december 2023		31 december 2022	
		€	€	€	€
ACTIVA					
VASTE ACTIVA					
Materiële vaste activa	(1)		7.616		5.913
VLOTTENDE ACTIVA					
Vorderingen	(2)	83.449		52.547	
Liquide middelen	(3)	<u>107.427</u>		<u>123.179</u>	
			190.876		175.726
			<u>198.492</u>		<u>181.639</u>
PASSIVA					
RESERVES EN FONDSSEN (4)					
Algemene reserve		50.184		50.187	
Bestemmingsreserves		71.902		66.044	
Bestemmingsfonds		21.237		17.499	
Resultaat boekjaar		<u>-</u>		<u>-1</u>	
			143.323		133.729
KORTLOPENDE SCHULDEN					
Crediteuren		36.794		35.858	
Overige schulden en overlopende passiva		<u>18.375</u>		<u>12.052</u>	
			55.169		47.910
			<u>198.492</u>		<u>181.639</u>

Harmonieorkest Vleuten te Vleuten

2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2023

		Realisatie 2023	Begroting 2023	Realisatie 2022	Begroting 2022
		€	€	€	€
Baten					
Inkomsten van leden	(5)	88.454	78.872	80.677	74.639
Opbrengsten uit activiteiten	(6)	57.281	41.057	31.106	44.395
Subsidiebatens	(7)	68.313	63.926	63.068	63.307
Som van de geworven baten		214.048	183.855	174.851	182.341
Overige baten	(8)	30.508	30.150	38.748	22.100
Som der baten		244.556	214.005	213.599	204.441
Lasten					
Besteed aan de doelstellingen					
Repetities	(9)	61.265	62.933	53.011	49.831
Muzieklessen		61.235	58.211	56.164	54.213
Activiteiten	(10)	93.042	91.304	57.336	91.358
Kwaliteit instrumentarium	(11)	6.120	5.180	10.031	4.850
		221.662	217.628	176.542	200.252
Kosten van beheer en administratie					
Afschrijvingen	(12)	2.292	4.740	3.774	4.230
Algemene lasten	(13)	11.747	9.129	9.163	8.586
		14.039	13.869	12.937	12.816
Saldo voor financiële baten en lasten		8.855	-17.492	24.120	-8.627
Financiële baten en lasten	(14)	741	-	-	-
Saldo		9.596	-17.492	24.120	-8.627
Resultaatbestemming					
Algemene reserve		-	-	3.398	-
Bestemmingsreserves		5.858	-	15.000	-
Bestemmingsfonds		3.738	-17.492	5.723	-8.628
		9.596	-17.492	24.121	-8.628

2.1 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2023

ACTIVA

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
	€	€
1. Materiële vaste activa		
Instrumentarium	7.616	4.972
Stoelen (voor tijdens repetities)	-	941
	<u>7.616</u>	<u>5.913</u>

	Instrumen- tarium	Stoelen (voor tijdens repetities)	Totaal
	€	€	€
<u>Boekwaarde per 1 januari 2023</u>			
Aanschaffingswaarde	126.493	5.929	132.422
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-121.521	-4.988	-126.509
	<u>4.972</u>	<u>941</u>	<u>5.913</u>

<u>Mutaties</u>			
Investerings	3.995	-	3.995
Afschrijvingen	-1.351	-941	-2.292
	<u>2.644</u>	<u>-941</u>	<u>1.703</u>

<u>Boekwaarde per 31 december 2023</u>			
Aanschaffingswaarde	130.488	5.929	136.417
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-122.872	-5.929	-128.801
	<u>7.616</u>	<u>-</u>	<u>7.616</u>

<u>Afschrijvingspercentages</u>			
Instrumentarium			10-20
Stoelen (voor tijdens repetities)			20

2. Vorderingen

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
	€	€
<u>Debiteuren</u>		
Debiteuren conform de openstaande postenlijst per 31 december	11.940	4.106
Voorziening dubieuze debiteuren	-123	-250
	<u>11.817</u>	<u>3.856</u>

Harmonieorkest Vleuten te Vleuten

	31-12-2023	31-12-2022
	€	€
<i>Overige vorderingen en overlopende activa</i>		
Rekening-courant Stichting Promsnacht	-	315
Rekening-courant Stichting VHOV	-	720
Nog door te berekenen examengelden - kampbijdrage	1.947	1.215
Rente	728	-
Nog te ontvangen afrekening Cultuurnota	-	855
Nog te ontvangen Stichting Elise Mathilde Fonds inz Festival	1.795	-
Nog te ontvangen oud papier - december	7.940	7.470
Vooruitontvangen facturen lesgeld	29.852	26.972
Nog te ontvangen lesgeldsubsidie	5.760	5.161
Vooruitbetaalde kosten (o.a. compositie)	23.610	5.983
	<u>71.632</u>	<u>48.691</u>
3. Liquide middelen		
Rabobank rekening-courant	23.112	79.886
Rabobank spaarrekening	84.058	42.995
Kas	257	551
Gelden onderweg	-	-253
	<u>107.427</u>	<u>123.179</u>

PASSIVA

4. Reserves en fondsen

	2023	2022
	€	€
Algemene reserve		
Stand per 1 januari	50.184	46.789
Resultaatbestemming	-	3.398
Stand per 31 december	<u>50.184</u>	<u>50.187</u>
	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
	€	€
Bestemmingsreserves		
Bestemmingsreserve concertreizen	20.632	15.000
Bestemmingsreserve jubileum	25.576	22.500
Bestemmingsreserve projecten	13.423	13.423
Bestemmingsreserve G-orkest	1.381	2.371
Bestemmingsreserve onderhoud en aanschaf instrumenten	890	2.750
Bestemmingsreserve verenigingsondersteuning	10.000	10.000
	<u>71.902</u>	<u>66.044</u>
Bestemmingsfondsen		
Bestemmingsfonds Rabo Clubsupport	3.955	2.401
Bestemmingsfonds Cultuurnota 2021-2024	17.282	15.098
	<u>21.237</u>	<u>17.499</u>

Van het resultaat 2023 is

€ 1.554 is toegevoegd aan het bestemmingsfonds Rabo Clubsupport.

€ 2.184 is toegevoegd aan het bestemmingsfonds Cultuurnota 2020-2024.

€ 3.076 is toegevoegd aan de bestemmingsreserve jubileum ivm opgehaalde opbrengst veiling.

€ 3.315 is toegevoegd aan de bestemmingsreserve concertreizen ivm actie B-orkest om geld in te zamelen.

€ 2.200 is toegevoegd aan de bestemmingsreserve concertreis A.

€ 1.860 is onttrokken aan de bestemmingsreserve instrumenten, aangezien dit gebruikt is voor instrumenten en bijbehorendheden.

€ 990 is onttrokken aan de bestemmingsreserve voor G-orkest, aangezien er apparatuur is aangeschaft ten behoeve van het G-orkest.

Het bestuur oordeelt dat het verstandig is een algemene reserve van ca. € 50.000 aan te houden als continuïteitsreserve.

Harmonieorkest Vleuten te Vleuten

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
	€	€
<i>Overige schulden en overlopende passiva</i>		
Vooruitontvangen lesgeldbijdragen	4.110	4.261
Vooruitontvangen opbrengsten repetities	1.000	1.000
Ontvangen schade-uitkeringen nog te besteden	2.315	-
Nog te besteden gelden Muziek is de Basis	5.384	2.114
Ontvangen waarborgsommen instrumenten	1.310	1.520
Nog te besteden gelden projecten	1.815	1.815
Diverse nog te betalen bedragen	1.171	1.342
Te besteden nieuwe gadgets - winkel	1.270	-
	<u>18.375</u>	<u>12.052</u>

Harmonieorkest Vleuten te Vleuten

2.2 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2023

	Realisatie 2023	Begroting 2023	Realisatie 2022	Begroting 2022
	€	€	€	€
5. Inkomsten van leden				
Contributies	37.008	32.540	34.567	33.665
Lesgeldbijdragen	46.431	41.652	41.075	36.624
Instrumentenbijdrage	5.015	4.680	5.035	4.350
	<u>88.454</u>	<u>78.872</u>	<u>80.677</u>	<u>74.639</u>
6. Opbrengsten uit activiteiten				
Ledenbijdrage activiteiten	11.225	6.538	5.135	1.200
Opbrengsten entreegelden	13.852	10.394	6.175	6.125
Bijdragen derden	25.162	12.700	12.331	23.270
Bijdrage Bloaskapel activiteiten	1.225	-	-	-
Sponsoropbrengsten	3.947	3.175	940	2.025
Fondsen baten	1.870	8.250	6.525	11.775
	<u>57.281</u>	<u>41.057</u>	<u>31.106</u>	<u>44.395</u>
7. Subsidiebatens				
Lesgeldsubsidie Gemeente Utrecht	13.502	13.651	12.792	13.032
Cultuurnota Gemeente Utrecht	54.811	50.275	50.276	50.275
	<u>68.313</u>	<u>63.926</u>	<u>63.068</u>	<u>63.307</u>
8. Overige baten				
Acties tbv Jubileumjaar	3.076	-	-	-
Opbrengst Rabo Clubsupport	1.555	-	2.767	-
Opbrengst sponsorkliks	181	-	131	-
Opbrengst oud papier	9.278	17.500	19.659	15.000
Opbrengst acties/collectes	1.419	2.500	1.105	2.000
Verhuur stoelen/ slagwerk	450	150	175	100
Overige opbrengsten	12.618	10.000	10.513	5.000
Gift Stichting Vrienden HOV	1.931	-	4.398	-
	<u>30.508</u>	<u>30.150</u>	<u>38.748</u>	<u>22.100</u>
Besteed aan de doelstellingen				
9. Repetities				
Dirigenten	36.960	41.613	31.756	31.887
Huur repetitieruimte	17.161	16.320	15.905	15.444
Overige inkopen	6.663	5.000	5.053	2.500
Overige repetitiekosten	481	-	297	-
	<u>61.265</u>	<u>62.933</u>	<u>53.011</u>	<u>49.831</u>

Harmonieorkest Vleuten te Vleuten

	Realisatie 2023	Begroting 2023	Realisatie 2022	Begroting 2022
	€	€	€	€
10. Activiteiten				
Huur accommodaties	20.079	20.105	17.718	22.725
Directie kosten concerten	14.033	13.522	9.700	13.407
Inhuur derden	31.822	25.571	15.188	21.660
Materiaalkosten	2.904	775	2.416	7.996
Eten en drinken evenementen	12.520	5.127	3.435	7.270
PR-kosten	590	815	1.314	1.150
Bladmuziek	3.989	4.215	4.679	5.310
Bedankjes	559	721	819	665
Overige activiteitkosten	5.072	4.453	2.067	3.175
Verenigingsondersteuner	1.474	16.000	-	8.000
	<u>93.042</u>	<u>91.304</u>	<u>57.336</u>	<u>91.358</u>
11. Kwaliteit instrumentarium				
Aankoop instrumentarium	2.877	500	3.659	-
Klein instrumentarium en diverse materialen	-	-	1.626	500
Onderhoud instrumenten	3.243	4.680	4.746	4.350
	<u>6.120</u>	<u>5.180</u>	<u>10.031</u>	<u>4.850</u>
Bezoldiging bestuurders				
Bestuursleden ontvangen een korting van 50% op de contributie als vergoeding voor de bestuurstaken.				
Personeelsleden				
Bij de vereniging waren in 2023 geen werknemers werkzaam.				
12. Afschrijvingen				
<i>Afschrijvingen materiële vaste activa</i>				
Instrumentarium	1.351	3.800	2.699	3.100
Stoelen (voor tijdens repetities)	941	940	1.075	1.130
	<u>2.292</u>	<u>4.740</u>	<u>3.774</u>	<u>4.230</u>
Overige kosten				
13. Algemene lasten				
Administratiekosten	295	350	261	500
Representatiekosten	1.138	1.750	1.323	1.500
Verzekeringen	3.400	3.350	3.334	3.000
Websitekosten	589	550	529	500
PR vereniging	183	200	200	150
Contributies en abonnementen	2.544	2.454	2.477	2.636
Bankkosten	576	225	236	200
Nagekomen voorgaande jaren	2.630	-	715	-
Overige algemene lasten	392	250	88	100
	<u>11.747</u>	<u>9.129</u>	<u>9.163</u>	<u>8.586</u>
14. Financiële baten en lasten				
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	741	-	-	-