

JAARREKENING 2022

STICHTING ENSEMBLE ZOEF

TE LEIDEN

Stichting Ensemble ZOEF
Paramaribostraat 95
2315VG, Leiden

Inhoudsopgave

BALANS PER 31 DECEMBER 2022	3
FUNCTIONELE EXPLOITATIEREKENING 2022	4
ALGEMENE TOELICHTING EN GRONDSLAGEN VOOR DE FINANCIËLE VERSLAGGEVING	6
Algemeen	6
Grondslagen voor de waardering van activa en passiva	6
Grondslagen voor de bepaling van het resultaat	7
TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2022	8
ACTIVA	8
TOELICHTING OP DE EXPLOITATIEREKENING 2022	9
Begroting	9
Verschillen ten opzichte van de begroting	9

Legenda projectnamen

RdL	=	Rondom die Lijntjes
CZ	=	Cultureel Zwerfgoed
DvdC	=	Dag van de Componist

Jaarrekening 2022

BALANS PER 31 DECEMBER 2022

(Na resultaatbestemming)

ACTIVA	31 december 2022
(in euro's)	
Vorderingen	
Voorbelasting	854
Belasting	247
Overlopende activa	0
Totale vorderingen	1.101
Liquide middelen	16.427
Totale vlottende activa	16.427
Betaalde borg	-390
TOTALE ACTIVA	17.138

PASSIVA	31 december 2022
(in euro's)	
Eigen vermogen	
Algemene reserve	0
Bestemmingsreserves	17.167
Totale eigen vermogen	17.167
Kortlopende schulden	
Crediteuren	0
Overlopende passiva	0
Totale kortlopende schulden	0
TOTALE PASSIVA	17.167

FUNCTIONELE EXPLOITATIEREKENING 2022

BATEN	2022	Begroting
(in euro's)		
Eigen inkomsten		
<i>Publieksinkomsten binnenland</i>		
Recette	0	0
Uitkoop	4.027	4.200
Partage	0	0
Overige publieksinkomsten	0	0
<i>Publieksinkomsten buitenland</i>		
	0	0
Totale publieksinkomsten	4.027	4.200
<i>Overige directe inkomsten</i>	0	0
Totale overige directe inkomsten	0	0
<i>Bijdragen uit private middelen</i>		
Bijdragen van particulieren	2.000	2.000
Bijdragen van bedrijven	0	0
Bijdragen van private fondsen	13.000	13.000
Totale bijdragen uit private middelen	15.000	15.000
Totale eigen inkomsten	19.027	19.200
Subsidies		
Incidentele subsidies uit publieke middelen	10.000	10.000
Totale subsidies	10.000	10.000
TOTALE BATEN	29.027	29.200

LASTEN	2022	Begroting
---------------	-------------	------------------

(in euro's)

Beheerlasten

Personeel	200	200
Materieel	550	550
Totale beheerlasten	750	750

Activiteitenlasten

Personeel	10.504	10.504
Materieel	106	106
Totale activiteitenlasten	10.610	10.610

TOTALE LASTEN	11.360	11.360
----------------------	---------------	---------------

SALDO UIT GEWONE BEDRIJFSVOERING	17.667	17.840
---	--------	--------

EXPLOITATIERESULTAAT	17.667	17.840
-----------------------------	---------------	---------------

BESTEMMING RESULTAAT EN MUTATIES RESERVES	2022	Begroting
--	-------------	------------------

Vrijval reserve beheerlasten	0	0
Toevoeging aan algemene reserve	0	0
MUTATIE EIGEN VERMOGEN	0	0

ALGEMENE TOELICHTING EN GRONDSLAGEN VOOR DE FINANCIËLE VERSLAGGEVING

Algemeen

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de volgende wet- en regelgeving: Titel 9 Boek 2 van het Burgerlijk Wetboek, voor zover van toepassing;

Tevens is Richtlijn 640 'Organisaties-zonder-winststreven' van de Raad voor de Jaarverslaggeving van toepassing op de jaarrekening.

De jaarrekening is mede opgesteld overeenkomstig inrichtingseisen volgens het Handboek verantwoording cultuursubsidies instellingen 2021-2024.

Aard der activiteiten

Stichting Ensemble ZOEF is opgericht op 14 december 2021 en statutair gevestigd te Den Bosch. De stichting heeft als statutair doel: op maat gemaakte muzikale voorstellingen te creëren voor verschillende doelgroepen met name in samenwerking met sociaal-maatschappelijke initiatieven en het bevorderen van de creatieve ontwikkeling van zowel de leden als het publiek en het verrichten van al hetgeen met het vorenstaande verband houdt of daartoe bevorderlijk kan zijn.

De stichting tracht dit doel onder meer te bereiken door:

- op aanvraag op maat gemaakte voorstellingen creëren;
- projecten vorm te geven die inspelen op de context van het publiek en de maatschappij;
- de diverse professionele disciplines van de leden in te zetten bij het realiseren van de projecten;
- een breed publiek bereiken met een breed repertoire.

Fiscale positie

De stichting is belastingplichtig voor de vennootschapsbelasting. Met vennootschapsbelasting is geen rekening gehouden. In deze jaarrekening wordt het eerste boekjaar (kalenderjaar) opgenomen (1 januari 2022 t/m 31 december 2022). In de periode tussen oprichting (14 december 2021 en 1 januari 2022 hebben er geen activiteiten plaatsgevonden binnen Stichting Ensemble ZOEF.

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

Algemeen

De algemene grondslag voor de waardering van de activa en passiva, alsmede voor de bepaling van het exploitatieresultaat, is de verkrijgingsprijs. Voor zover niet anders is vermeld, zijn de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde.

Vorderingen

Vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde, voor zover noodzakelijk onder aftrek van een voorziening voor het risico van oninbaarheid.

Liquide middelen

De liquide middelen staan, indien niet anders vermeld, ter vrije beschikking van de Stichting Ensemble ZOEF.

Langlopende schulden en kortlopende schulden

Schulden worden gewaardeerd tegen kostprijs.

Grondslagen voor de bepaling van het resultaat

Algemeen

Baten worden verantwoord in het jaar waarin deze gerealiseerd zijn. Verliezen worden in aanmerking genomen in het jaar waarin deze voorzienbaar zijn. De overige baten en lasten worden toegerekend aan het verslagjaar waarop deze betrekking hebben.

Baten

De baten bestaan uit incidentele subsidies uit publieke middelen, bijdrage private fondsen, uitkoopsommen en bijdrage van particulieren. Opbrengsten worden opgenomen tegen de reële waarde van de ontvangen of te ontvangen vergoeding, onder aftrek van omzetbelastingen.

Lasten

Beheerlasten

Hieronder zijn opgenomen de aan het beheer en de activiteiten toe te rekenen personele en materiële lasten.

TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2022

ACTIVA

Flottende activa

Vorderingen € 800

Belastingen en premies sociale verzekeringen € 800

Het betreft de te ontvangen omzetbelasting over het 4e kwartaal 2022.

Liquide middelen

Het totaal aan kasmiddelen en direct opvraagbare saldi bij bankinstellingen bedraagt € 16.427 ultimo boekjaar.

Betaalde borg

Dit betreft borg die betaald is voor soundboard apparaten die in 2023 tijdens project Cultureel Zwerfgoed (CZ) gebruikt zullen worden.

PASSIVA

Eigen vermogen

Algemene reserve

Het opbouwen van een algemene reserve is van belang in het komende boekjaar. Door de projectmatige opbouw van onze operatie en door uitstel van betalingen van een groot deel van de optredens dit jaar, is dit pas in 2023 aan de orde.

Bestemmingsreserve beheerlasten

Een verloop van de bestemmingsreserve beheerlasten is dit (eerste) boekjaar nog niet van toepassing, door eerder genoemde redenen.

Het grootste deel van de ontvangen subsidiegelden voor de projecten Rondom die Lijntjes (RdL) en Cultureel Zwerfgoed (CZ) zullen in boekjaar 2023 worden uitbetaald aan al plaatsgevonden activiteiten.

Kortlopende schulden € 0

Overlopende passiva

Niet van toepassing.

TOELICHTING OP DE EXPLOITATIEREKENING 2022

Begroting

De in deze jaarrekening opgenomen begroting betreft de door het bestuur vastgestelde begroting 2020.

Onderstaand wordt een voornamelijk cijfermatige analyse van de gerealiseerde exploitatie en de verschillen t.o.v. de begroting gegeven. Voor een meer inhoudelijke toelichting zij verwezen naar het bestuursverslag.

Verschillen ten opzichte van de begroting

De enige verschillen dit boekjaar ten opzichte van de begroting liggen in de uitkoopsommen van locaties voor RdL. Deze waren voordat de onderhandelingen begonnen eerst op € 400 per locatie geschat, maar dit viel in totaal iets lager uit (gemiddeld € 356 per locatie). De fondsen die dit jaar zijn uitbetaald zijn verder allemaal op het aangevraagde bedrag toegekend. Een aantal fondsen die volgend jaar pas worden uitbetaald (na afronding van RdL), zijn lager toegekend dan begroot, wat in de komende jaarrekening mee zal worden genomen.

De afwijkingen tussen de realisatie en de begroting vallen allemaal binnen een acceptabele marge.

BATEN

Publieksinkomsten € 4.027

De publieksinkomsten betreffen enkel uitkoopsommen.

	2022
Uitkoopsommen	
Dag van de componist (DvdC)	2.600
Dieze College (RdL)	500
Oosterhoeve (RdL)	127
Reinaerde (RdL)	300
Lievegoed (RdL)	500
	<hr/> 4.027

Bijdrage private middelen € 15.000

De bijdragen uit private middelen zijn afkomstig van particulieren en private fondsen. Van particulieren is € 2000 ontvangen.

	2022
Bijdragen uit private middelen - private fondsen	

Lokaal effectief Den Bosch (RdL)	3.000
Cultuurfonds Noord-Brabant (CZ)	10.000
	<hr/>
	13.000

Subsidies € 10.000

De subsidies betreffen incidentele subsidies uit publieke middelen.

	2022
	<hr/>
Bijdragen uit publieke middelen	
Fonds Cultuurparticipatie (CZ)	10.000
	<hr/>
	10.000

Fonds Cultuurparticipatie heeft subsidie verstrekt voor het project 'Cultureel Zwerfgoed'.

LASTEN

Beheerlasten € 200

Van de beheerlasten is € 200 besteed aan algemene organisatie van Dag van de Componist. Beheerlasten van de projecten Rondom die Lijntjes en Cultureel Zwerfgoed bestaat uit fondsenwerving, financiële administratie en algemene organisatie en wordt in boekjaar 2023 uitbetaald.

Activiteitenlasten € 10.610

De activiteitenlasten bestaan voornamelijk uit personele lasten i.c. de vergoedingen voor de uitvoerende musici, arrangeurs, componisten en de artistieke organisatie. Activiteitenlasten van de projecten Rondom die Lijntjes en Cultureel Zwerfgoed worden grotendeels in boekjaar 2023 uitbetaald.

	2022
<hr/>	
Activiteitenlasten personeel	
Artistieke en productionele organisatie	0
Ensemble	9.392
Componisten en arrangeurs inhuur	800
Overige activiteitenlasten personeel	312
	<hr/>
	10.504
Materiaalkosten personeel	106

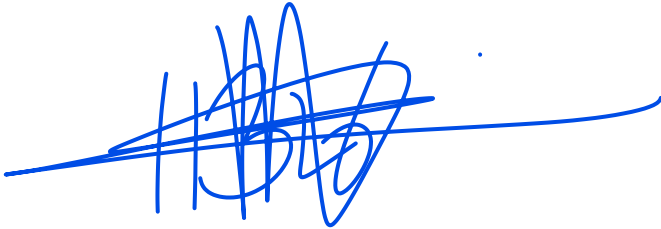
Mutaties in reserves en fondsen € 0

Alle exploitatieresultaten op dit moment gaan op in bestemmingsreserves voor 2023. Gekeken wordt in 2023 naar een structurele algemene reserve.

Ondertekening van de jaarrekening door het bestuur

Den Bosch,

Voorzitter

A handwritten signature in blue ink, consisting of several overlapping loops and a long horizontal stroke extending to the right.

Penningmeester

A handwritten signature in black ink, featuring a stylized, cursive script with a prominent loop and a horizontal stroke.