



Jaarrekening Verenigingsjaar 2018 – 2019



Inhoudsopgave

1	Algemeen	
2	Vaststelling jaarrekening voorgaand jaar	blz. 3
3	Staat van baten en lasten van verenigingsjaar 2018 – 2019	blz. 4
4	Balans per 31 augustus 2019 (Na winstbestemming)	blz. 7
5	Kasstroom overzicht 2018/2019	blz. 9
6	Toelichting op de balans per 31 augustus 2019	blz. 10
7	Stichtingsvermogen	blz. 11
8	Kortlopende schulden	blz. 12
9	Meerjarige financiële verplichtingen	blz. 12
10	Akkoord verklaring	blz. 12



1 Algemeen

Hierbij de jaarrekening van het Amersfoorts Jeugd Orkest (AJO) over het verenigingsjaar 2018-2019. De jaarrekening is opgesteld in opdracht van het bestuur op basis van de gegevens verstrekt door Mth accountants.

Het bestuur is verantwoordelijk voor de juistheid en de volledigheid van de gegevens waarop de jaarrekening is gebaseerd.

1.1 Bedrijfsgegevens

Bedrijfsvorm : Vereniging

Handelsregister : 12345678

Belastingen : 987654321B01

Boekjaar : 01-09-2018 t/m 31-08-2019

Doelstelling: De vereniging heeft ten doel binnen de regio bij de jeugd kennis van en liefde voor de kunsten in het algemeen en de muziek in het bijzondere te bevorderen en aan te moedigen, en daarbij aan het initiatief en de zelfwerkzaamheid van de jeugd een zo groot mogelijke plaats in te ruimen.

Activiteiten : De vereniging Amersfoort Jeugd Orkest biedt aan haar leden een platform om hun muzikale talenten te ontwikkelen en in symfonisch orkestraal verband concerten te geven op voorname podia.

2 Vaststelling jaarrekening voorgaand jaar

De jaarrekening 2018 – 2019 is door het bestuur vastgesteld in zijn vergadering van 1 oktober 2019. Hierbij is besloten het exploitatiesaldo ten gunste te brengen van de Algemene Reserve en de Bestemming Reserve. Dit voorstel is reeds als zodanig in de jaarrekening verwerkt.



3 Staat van baten en lasten van verenigingsjaar 2018 – 2019

	<u>Realisatie</u> <u>2018/2019</u>	<u>Begroting</u> <u>2018/2019</u>	<u>Realisatie</u> <u>2017/2018</u>
Baten	€ 63.004,-	€ 41.550,-	€ 64.101,-
Lasten	€ -54.826,-	€ 40.959,-	€ -57.065,-
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
Saldo van baten en lasten voor bestemming	<u>€ 8.178,-</u>	<u>€ 600,-</u>	<u>€ 7.036,-</u>
Toevoeging bestemmingsreserve			
Reservering Tournee 2020	€ -4.000,-		€ -4.000,-
Kosten realisatie nieuwe website	€ -4.000,-		€ -3.000,-
	<hr/>		<hr/>
Saldo van Baten en Lasten	€ 178,-		€ 36,-



3.1 Baten

	<u>Realisatie</u> <u>2018/2019</u>	<u>Begroting</u> <u>2018/2019</u>	<u>Realisatie</u> <u>2017/2018</u>
Subsidies	€ 2.300,-	€ 2.300,-	€ 2.300,-
Giften optredens	€ 550,-	€ 1.000,-	€ 810,-
Sponsoring	€ PM*	€ 2.500,-	€ 2.500,-
Sponsoring instrumenten	€ PM*	€ 0,-	€ 0,-
Contributie	€ 19.875,-	€ 19.000,-	€ 19.425,-
Concerten AJO	€ 31.056,-	€ 15.000,-	€ 35.862,-
Concerten AJO Salonorkest	€ 1.667,-	€ 1.500,-	€ 2.450,-
Bijdrage Stichting Vrienden AJO	€ PM*	PM*	PM*
Rente	€ 6,-	PM	€ 4,-
Overige opbrengsten	€ 0,-	250,-	€ 750,-
Project sponsoring (Mahler)	€ 7.550,-	€ 0,-	€ 0,-
Totale baten	<u>€ 63.004,-</u>	<u>€ 41.550,-</u>	<u>€ 64.101,-</u>

** Deze posten zijn als PM-post opgenomen, daar sponsorbijdragen zijn c.q. worden overgedragen aan de Stichting Vrienden van het AJO en gemaakte kosten voor investering en repetitie wekeinden hier tegen elkaar wegvallen.

Dit verenigingsjaar werd door de Stichting Vrienden van het AJO een bijdrage gegeven van in totaal €10.756,- voor de gemaakte kosten voor podiumdelen à € 6.031,- en de kosten gemaakt voor één repetitieweekend à € 4.725,-.



3.2 Lasten

	Realisatie <u>2018/2019</u>	Begroting <u>2018/2019</u>	Realisatie <u>2017/2018</u>
Dirigent	€ 19.394,-	€ 19.000,-	€ 21.718,-
Repetitoren	€ 1.954,-	€ 750,-	€ 453,-
Invalliers	€ 1.678,-	€ 1.500,-	€ 597,-
Solisten	€ 1.314,-	€ 250,-	€ 2.900,-
Repetitieruimte	€ 8.125,-	€ 8.000,-	€ 7.800,-
Overige repetitiekosten	€ 1.922,-	€ 400,-	€ 401,-
Transportkosten	€ 1.959,-	€ 2.000,-	€ 6233,-
Concertkosten	€ 10.750,-	€ 2.500,-	€ 9.072,-
Drukkosten en PR	€ 1.441,-	€ 1.000,-	€ 2.209,-
Bladmuziek & Rechten	€ 2.267,-	€ 1.500,-	€ 1.448,-
Onderhoud instrumenten	€ PM*	€ PM*	€ PM*
Organisatiekosten	€ 48,-	€ 750,-	€ 687,-
Representatiekosten	€ 488,-	€ 500,-	€ 930,-
Administratie/secretariaat	€ 254,-	€ 0,-	€ 0,-
Website/Automatisering CiviCRM	€ 1.775,-	€ 1.500,-	€ 871,-
Bankkosten	€ 289,-	€ 350,-	€ 393,-
Verzekeringskosten	€ 558,-	€ 650,-	€ 603,-
Tournee	€ 0,-	€ 0,-	€ 750,-
Competentie-ontwikkeling	€ 0,-	€ 300,-	€ 0,-
Contributies en bijdragen (FASO, FEMU)	€ 610,-	€ 0,-	€ 0,-
Totale lasten	<u>€ 54.826,-</u>	<u>€ 40.950,-</u>	<u>€ 57.065,-</u>
Resultaat			
Baten	€ 63.004,-	€ 41.550,-	€ 64.101,-
Lasten	<u>€ 54.826,-</u>	<u>€ 40.950,-</u>	<u>€ 57.065,-</u>
Resultaat	<u>€ 8.178,-</u>	<u>€ 600,-</u>	<u>€ 7.036,-</u>



4 Balans per 31 augustus 2019 (Na winstbestemming)

4.1 Activa

	<u>31 augustus 2019</u>	<u>31 augustus 2018</u>
Vaste Activa		
Vlottende Activa		
Debiteuren	€ 2.000,-	€ 265,-
Overige schulden en overlopende activa	<u>€ 17.626,-</u>	<u>€ 16.306,-</u>
	€ 19.626,-	€ 16.571,-
Liquide middelen	€ 60.686,-	€ 37.569,-
	<u>€ 80.312,-</u>	<u>€ 54.140,-</u>



4.2 Passiva

	<u>31 augustus 2019</u>	<u>31 augustus 2018</u>
Stichtingsvermogen		
Algemene reserve	€ 44.040,-	€ 43.863,-
Bestemmingsreserve	<u>€ 14.000,-</u>	<u>€ 7.000,-</u>
	€ 58.040,-	€ 50.863,-
Kortlopende schulden		
Schulden aan leveranciers en handels kredieten	€ 20.100,-	€ 0,-
Overige schulden en overlopende passiva	<u>€ 1.172,-</u>	<u>€ 3.277,-</u>
	<u>€ 21.272,-</u>	<u>€ 3.277,-</u>
	<u>€ 80.312,-</u>	<u>€ 54.140,-</u>



5 Kasstroom overzicht 2018/2019

	<u>2018/2019</u>
Saldo baten en lasten na bestemming	€ 178,-
<i>Aanpassingen voor bestemmingsreserve</i> Toevoeging bestemmingsreserve	€ 8.000,-
<i>Verandering in werkkapitaal</i> Mutatie vorderingen	€ -16.422,-
Mutatie kortlopende schulden (exclusief schulden aan kredietinstellingen)	<u>€ 17.995,-</u>
	<u>€ 9.751,-</u>

5.1 Samenstelling geldmiddelen

	<u>2018/2019</u>
Liquide middelen per 31 augustus 2018	€ 37.569,-
Mutatie liquide middelen	<u>€ 9.751,-</u>
Geldmiddelen per 31 augustus 2019	<u>€ 47.320,-</u>



6 Toelichting op de balans per 31 augustus 2019

	<u>31-08-2019</u>	<u>31-08-2018</u>
Vorderingen		
Overige vorderingen en overlopende activa		
Overige vorderingen	€ 15.479,-	€ 13.367,-
Overlopende activa	€ 2.147,-	€ 2.939,-
	<u>€ 17.626,-</u>	<u>€ 16.306,-</u>
Overige vorderingen		
Vorderingen Stichting Vrienden van het AJO	€ 11.840,-	€ 9.617,-
Vooruitbetaalde bedragen repetitieweekenden	€ 3.639,-	€ 2.260,-
Overige vorderingen	€ 0,-	€ 1.490,-
	€ 15.479,-	€ 13.367,-
Overlopende Activa		
Bedragen gefactureerd	€ 2.000,-	€ 2.939,-
	<u>€ 2.000,-</u>	<u>€ 2.939,-</u>
Liquide middelen		
Rabobank, rekening-courant	€ 24.379,-	€ 18.353,-
Rabobank, spaarrekening	€ 36.000,-	€ 19.004,-
Kas	€ 307,-	€ 212,-
	<u>€ 60.686,-</u>	<u>€ 37.569,-</u>



	<u>31-08-2019</u>	<u>31-08-2018</u>
7 Stichtingsvermogen		
Algemene reserve	€ 44.041,-	€ 43.863,-
Bestemmingsreserves	€ 15.000,-	€ 7.000,-
	<u>€ 59.041,-</u>	<u>€ 50.863,-</u>
Algemene reserve		
Stand per 31 augustus 2018	43.863,-	€ 43.865,-
Resultaatbestemming boekjaar	€ 178,-	€ -2,-
Stand per 31 augustus 2019	<u>€ 44.041,-</u>	<u>€ 43.863,-</u>
Bestemmingsreserve		
Stand per 31 augustus 2018	€ 7.000,-	€ 0,-
Toevoeging bestemmingsreserve	€ 8.000,-	€ 7.000,-
Stand per 31 augustus 2019	<u>€ 15.000,-</u>	<u>€ 7.000,-</u>

De toevoeging van de bestemmingsreserve in 2018 – 2019 bestaat uit:

Reservering Tournee 2020 € 4.000,-

Kosten realisatie moderne website € 4.000,-

De toevoeging van aan de bestemmingsreserve is opgenomen in de getoonde balans.



8 Kortlopende schulden

Schulden aan leveranciers en handelskredieten

Stichting Vrienden	€ 17.000,-	€ 0,-
Waarborgsommen	€ 100,-	€ 0,-
Crediteuren	€ <u>3.000,-</u>	€ <u>0,-</u>
Crediteuren Totaal	€ <u>20.100,-</u>	€ <u>0,-</u>

Overlopende passiva

Overige overlopende passiva	€ <u>1.172,-</u>	€ <u>3.277,-</u>
	€ <u>1.172,-</u>	€ <u>3.277,-</u>

Alle rechten en verplichtingen zijn opgenomen in de balans

9 Meerjarige financiële verplichtingen

Verplichting vergoeding repetitieruimte SFX

De jaarlijkse verplichting ter zake van het pand en repetitieruimte bedraagt voor het verenigingsjaar 2019-2020 circa € 8.400,- per jaar. Deze kosten worden in lijn met de overeenkomst jaarlijks verhoogd met € 300,- per jaar. Per 1 januari 2019 is een nieuwe 5-jarige overeenkomst afgesloten,

10 Akkoord verklaring

Namens het bestuur voor akkoord

J.C. Kattemölle
Voorzitter

T. Schaap
Penningmeester