

RAPPORT INZAKE DE JAARREKENING 2023

Aan het bestuur van
Stichting Kamerata Zuid
p/a Louis Bouwmeesterplein 1
5038 TN Tilburg

1 BALANS PER 31 DECEMBER 2023

(na verwerking van het resultaat)

	31-12-2023		31-12-2022	
	€	€	€	€
ACTIVA				
<u>Vlottende activa</u>				
Vorderingen	(1)			
Debiteuren		21.323	28.199	
Omzetbelasting		27.409	27.914	
Overlopende activa		<u>138.058</u>	<u>192.646</u>	
		186.790		248.759
Liquide middelen	(2)	235.788		83.093

422.578

331.852

2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2023

		2023		2022	
		€	€	€	€
Baten	(6)		670.635		609.700
Lasten					
Lasten projecten	(7)	585.499		576.258	
Lasten organisatie	(8)	121.441		89.477	
			706.940		665.735
Saldo van baten en lasten			<u>-36.305</u>		<u>-56.035</u>

5 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2023

ACTIVA

Vlottende activa

1. Vorderingen

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
	€	€
Debiteuren		
Debiteuren	<u>21.323</u>	<u>28.199</u>
Overige belastingen en premies sociale verzekeringen		
Omzetbelasting	<u>27.409</u>	<u>27.914</u>
Overlopende activa		
Nog te ontvangen bedragen	43.732	189.646
Vooruitbetaalde bedragen	<u>94.326</u>	<u>3.000</u>
	<u>138.058</u>	<u>192.646</u>
2. Liquide middelen		
Rabobank, rekening-courant	234.858	8.184
Rabobank, spaarrekening	<u>930</u>	<u>74.909</u>
	<u>235.788</u>	<u>83.093</u>

PASSIVA

3. Stichtingsvermogen

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
	€	€
Provinciale reserve		
Provinciale egalisatiereserve	<u>5.607</u>	<u>11.758</u>

Volgens de door Provincie Noord-Brabant vastgestelde berekeningswijze dient deze reserve te worden gevormd die bij de vaststelling van de subsidie definitief wordt berekend.

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
<i>Provinciale egalisatiereserve</i>		
Stand per 1 januari	11.758	-
Mutatie	<u>-6.151</u>	<u>11.758</u>
Stand per 31 december	<u>5.607</u>	<u>11.758</u>

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
	€	€
Bestemmingsreserves		
Bestemmingsreserve projecten	90.000	103.965
Bestemmingsreserve organisatie	<u>-</u>	<u>20.000</u>
	<u>90.000</u>	<u>123.965</u>

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
<i>Bestemmingsreserve projecten</i>		
Stand per 1 januari	103.965	160.000
Onttrekking	<u>-13.965</u>	<u>-56.035</u>
Stand per 31 december	<u>90.000</u>	<u>103.965</u>

	2023	2022
	€	€
<i>Bestemmingsreserve organisatie</i>		
Stand per 1 januari	20.000	20.000
Onttrekking	-20.000	-
Stand per 31 december	-	20.000

Algemene reserve

Stand per 1 januari	2.301	14.059
Resultaatbestemming boekjaar	-36.305	-56.035
	-34.004	-41.976
Onttrekking / toevoeging aan provinciale egaliseringsreserve	6.151	-11.758
Toevoeging aan algemene reserve ten laste van bestemmingsreserves	33.965	56.035
Stand per 31 december	6.112	2.301

4. Langlopende schulden

	31-12-2023	31-12-2022
	€	€
Andere obligatieleningen en onderhandse leningen		
Lening o/g Stichting Brabant C Fonds	178.299	-

	2023	2022
	€	€
<i>Lening o/g Stichting Brabant C Fonds</i>		
Stand per 1 januari	-	-
Opgenomen in boekjaar	178.299	-
Langlopend deel per 31 december	178.299	-

De lening, initieel groot € 178.299, is verstrekt ter financiering van de subsidiabele kosten die omschreven staan in het projectplan 'Kamerata Zuid, from Local to Global'. Aflossingen vinden vanaf 31 december 2027 jaarlijks plaats over een periode van 10 jaar. Het rentepercentage bedraagt 3% per jaar en staat vast gedurende de looptijd van de lening. Stichting Kamerata Zuid heeft geen nadere zekerheden hoeven te stellen.

Van het restant van de lening per 31 december 2023 heeft een bedrag van € 148.299 een looptijd langer dan vijf jaar.

5. Kortlopende schulden

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
	€	€
Schulden aan leveranciers en handelskredieten		
Crediteuren	<u>47.516</u>	<u>85.310</u>
Overige schulden en overlopende passiva		
Vooruitontvangen bedragen	63.991	-
Nog te betalen bedragen	<u>31.053</u>	<u>108.518</u>
	<u>95.044</u>	<u>108.518</u>

6 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

	2023	2022
	€	€
6. Baten		
Opbrengsten zalen	277.631	205.239
Subsidies	343.883	277.267
Sponsoring	41.000	36.644
Corona Compensatie (FDS Podiumkunst)	-	80.399
Overige	8.121	10.151
	<u>670.635</u>	<u>609.700</u>

Onder de subsidies zijn voor € 270.433 aan overheidssubsidies opgenomen (2022: € 206.155) die direct verband houden met de operationele activiteiten van Stichting Kamerata Zuid.

Personeelsleden

Bij de stichting waren in 2023 geen werknemers werkzaam (2022: geen).

Lasten

7. Lasten projecten

Orkest	193.905	182.763
Solist	77.601	107.392
Muziek (arrangementen)	34.084	17.219
Techniek	55.763	38.586
Artistiek	55.489	55.330
Projectmanagers	29.368	30.844
Reiskosten	45.533	51.808
Marketing	26.297	42.449
Dirigent	30.575	26.750
Overige lasten projecten	36.884	23.117
	<u>585.499</u>	<u>576.258</u>

8. Lasten organisatie

Zakelijk	71.925	57.750
Marketing	27.825	16.719
Fondsenwerving	6.315	6.128
Accountant en administratie	9.860	6.044
Representatie en relatiegeschenken	1.436	1.384
Bankkosten en -rente	380	305
Overige	3.700	1.147
	<u>121.441</u>	<u>89.477</u>