

Stichting Harmonia Mundi

gevestigd te Zutphen

Jaarrekening 2023

Jaarverslag

Opdracht	3
Samenstellingsverklaring	4
Financiële positie	5
Bespreking van de resultaten	6

Jaarstukken

<i>Jaarrekening</i>	
Balans per 31 december 2023	7
Staat van baten en lasten 2023	9
Algemene toelichting en grondslagen voor financiële verslaggeving	10
Toelichting op de balans	12
Toelichting op de staat van baten en lasten	13

Stichting Harmonia Mundi
T.a.v. het bestuur
Deventerweg 121
7203 AE ZUTPHEN

Heeten, 16 januari 2024

Geacht bestuur,

Hierbij brengen wij u rapport uit omtrent de jaarrekening 2023 van de door u bestuurd stichting.

Inleiding

Ingevolge de door u verstrekte opdracht bieden wij u bij deze aan: de jaarrekening 2023 van Stichting Harmonia Mundi gevestigd aan de Deventerweg 121 te Zutphen.

Algemeen

De organisatie is als stichting op 6 september 1991 opgericht en heeft met name als doelstelling:

Beoefening van podiumkunst.

De stichting staat ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 41210777 en is statutair gevestigd te Zutphen.

Met betrekking tot de belastingen is de onderneming bekend onder het fiscale nummer 800474235.

In de verslagperiode waren geen werknemers in dienst van de organisatie.

Bestuurssamenstelling per 31 december 2023

Voorzitter:	mevrouw E. De Graaf
Secretaris:	de heer P. Latour
Penningmeester:	mevrouw T. Wesselingh
Algemeen bestuurslid:	mevrouw A. Kerkstra

Hoogachtend,
AEG Finance B.V.

Bas Aarnink

Samenstellingsverklaring

Aan: het bestuur van de stichting

De jaarrekening van Stichting Harmonia Mundi te Zutphen is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2023 en de staat van baten en lasten over 2023 met de daarbij horende toelichting. In deze toelichting is onder andere een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving opgenomen.

Deze samenstellingsopdracht is door ons uitgevoerd volgens Nederlands recht, waaronder de voor ons beroep geldende standaarden. Op grond van deze standaarden wordt van ons verwacht dat wij u ondersteunen bij het opstellen en presenteren van de jaarrekening in overeenstemming met Titel 9 Boek 2 van het Burgerlijk Wetboek (BW). Wij hebben daarbij onze deskundigheid op het gebied van administratieve verwerking en financiële verslaggeving toegepast.

Bij een samenstellingsopdracht bent u er verantwoordelijk voor dat de informatie klopt en dat u ons alle relevante informatie aanlevert. Wij hebben onze werkzaamheden, in overeenstemming met de daarvoor geldende regelgeving, dan ook uitgevoerd vanuit de veronderstelling dat u aan deze verantwoordelijkheid heeft voldaan. Als slotstuk van onze werkzaamheden zijn wij door het lezen van de jaarrekening globaal nagegaan dat het beeld van de jaarrekening overeenkwam met onze kennis van Stichting Harmonia Mundi. Wij hebben geen controle- of beoordelingswerkzaamheden uitgevoerd die ons in staat stellen om een oordeel te geven of een conclusie te trekken met betrekking tot de getrouwheid van de jaarrekening.

Bij het uitvoeren van deze opdracht hebben wij ons gehouden aan de voor ons geldende relevante ethische voorschriften. U en andere gebruikers van deze jaarrekening mogen er dan ook vanuit gaan dat wij de opdracht professioneel, vakbekwaam en zorgvuldig, integer en objectief hebben uitgevoerd en dat wij vertrouwelijk omgaan met de door u verstrekte gegevens.

Heeten, 16 januari 2024

AEG Finance B.V.

Bas Aarnink

Financiële positie

(in euro's)

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
Ter analyse van de financiële positie dient de volgende opstelling:		
Op korte termijn beschikbaar		
Liquide middelen	8.731	10.890
Vorderingen en overlopende activa	938	1.249
Kortlopende schulden en overlopende passiva	<u>(400)</u>	<u>(400)</u>
Werkkapitaal	<u>9.269</u>	<u>11.739</u>
Deze financiering vond plaats met:		
Eigen vermogen	<u>9.269</u>	<u>11.739</u>
	<u>9.269</u>	<u>11.739</u>

Het werkkapitaal is in 2023 gedaald met € 2.470 ten opzichte van 2022, hetgeen als volgt wordt gespecificeerd:

	<u>2023</u>
Afname vorderingen en overlopende activa	(311)
Afname liquide middelen	<u>(2.159)</u>
	<u>(2.470)</u>

De liquide middelen zijn in 2023 gedaald met € 2.159 ten opzichte van 2022.

Bespreking van de resultaten

(in euro's)

Aan de hand van de opgenomen staat van baten en lasten kunnen de resultaten over 2023 en 2022 als volgt in euro's en procenten van de baten worden weergegeven:

	2023		2022	
	€	In % van de baten	€	In % van de baten
Baten	17.389	100,0	24.824	100,0
Directe lasten	(18.772)	(108,0)	(19.769)	(79,6)
Baten -/- directe lasten	(1.383)	(8,0)	5.055	20,4
Verkoopkosten	-	-	28	0,1
Algemene kosten	788	4,5	992	4,0
Som der exploitatielasten	788	4,5	1.020	4,1
Exploitatieresultaat	(2.171)	(12,5)	4.035	16,3
Financiële baten en lasten	(299)	(1,7)	(217)	(0,9)
Resultaat	(2.470)	(14,2)	3.818	15,4

De specificatie van de afname van het resultaat van € 6.288, ten opzichte van 2022, is als volgt:

	2023
Afname baten -/- directe lasten	(6.438)
Afname verkoopkosten	(28)
Afname algemene kosten	(204)
Per saldo afname som der exploitatielasten	(232)
Afname exploitatieresultaat	(6.206)
Afname financiële baten en lasten	(82)
Afname resultaat	(6.288)

Stichting Harmonia Mundi
gevestigd te Zutphen

Balans per 31 december 2023

ACTIEF

(in euro's)

	<u>31 december 2023</u>	<u>31 december 2022</u>
VLOTTENDE ACTIVA		
Vorderingen en overlopende activa		
Vorderingen ter zake van belastingen en sociale lasten	<u>938</u>	<u>1.249</u>
	938	1.249
Liquide middelen	<u>8.731</u>	<u>10.890</u>
	<u>9.669</u>	<u>12.139</u>

(Samenstellingsverklaring afgegeven)

PASSIEF*(in euro's)*

	<u>31 december 2023</u>	<u>31 december 2022</u>
Eigen vermogen		
Stichtingskapitaal	<u>9.269</u>	<u>11.739</u>
	9.269	11.739
Kortlopende schulden en overlopende passiva		
Overlopende passiva	<u>400</u>	<u>400</u>
	<u>400</u>	<u>400</u>
	<u>9.669</u>	<u>12.139</u>

(in euro's)

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Baten	17.389	24.824
Directe lasten	<u>(18.772)</u>	<u>(19.769)</u>
Baten -/- directe lasten	(1.383)	5.055
Overige bedrijfskosten:		
Verkoopkosten	-	28
Algemene kosten	<u>788</u>	<u>992</u>
Som der exploitatielasten	<u>788</u>	<u>1.020</u>
Exploitatieresultaat	(2.171)	4.035
Rentelasten en soortgelijke kosten	<u>(299)</u>	<u>(217)</u>
Financiële baten en lasten	<u>(299)</u>	<u>(217)</u>
Resultaat	<u>(2.470)</u>	<u>3.818</u>

(Samenstellingsverklaring afgegeven)

Stichting Harmonia Mundi

gevestigd te Zutphen

Algemene toelichting en grondslagen voor financiële verslaggeving

Informatie over de rechtspersoon

Naam

Stichting Harmonia Mundi

Rechtsvorm

Stichting

Zetel

Zutphen

Registratienummer bij de Kamer van Koophandel

41210777

Activiteiten

De organisatie heeft als SBI-code 90011 en verricht met name activiteiten op het gebied van: Beoefening van podiumkunst.

Vestigingsadres

Deventerweg 121
7203 AE Zutphen

Algemene grondslagen voor verslaggeving

Algemeen

In de jaarrekening is het voorstel tot resultaatbestemming verwerkt. De jaarrekening is opgesteld op basis van historische kosten. De gehanteerde grondslagen van waardering en resultaatbepaling zijn niet gewijzigd ten opzichte van vorig jaar en zijn als volgt.

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

Activa en passiva

Alle activa en passiva worden gewaardeerd tegen nominale waarde, tenzij anders vermeld.

Vorderingen en overlopende activa

De vorderingen op korte termijn worden gewaardeerd tegen de nominale waarde, zonedig onder aftrek van een voorziening uit hoofde van oninbaarheid. In de cijfermatige opstelling is een specificatie opgenomen van de vorderingen, die een looptijd van langer dan één jaar hebben.

Liquide middelen

De liquide middelen staan, voor zover niet anders vermeld, ter vrije beschikking van de onderneming en betreffen de direct opeisbare vorderingen op kredietinstellingen en kasmiddelen.

Stichting Harmonia Mundi

gevestigd te Zutphen

**Algemene toelichting en grondslagen
voor financiële verslaggeving**

Kortlopende schulden en overlopende passiva

De kortlopende schulden en overlopende passiva betreffen schulden met een looptijd van ten hoogste één jaar en worden - voor zover niet anders vermeld - gewaardeerd tegen nominale waarde.

Grondslagen voor de bepaling van het resultaat

Baten

Onder baten wordt verstaan de aan derden in rekening gebrachte bedragen voor projecten.

Directe lasten

Onder directe lasten wordt verstaan de aan de projecten direct toe te rekenen kosten.

Overige bedrijfskosten

De overige bedrijfskosten worden toegerekend aan de periode waarop ze betrekking hebben.

Rentelasten en soortgelijke kosten

Rentelasten en soortgelijke kosten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet.

(Samenstellingsverklaring afgegeven)

Stichting Harmonia Mundi
gevestigd te Zutphen

Toelichting op de balans

(in euro's)

VLOTTENDE ACTIVA

Vorderingen en overlopende activa

Recapitulatie van de vorderingen en overlopende activa

Vorderingen ter zake van belastingen en sociale lasten

31-12-2023 31-12-2022

938 1.249

Nadere specificatie van de vorderingen en overlopende activa

Vorderingen ter zake van belastingen en sociale lasten

Te vorderen omzetbelasting

938 1.249

Liquide middelen

ING Bank, rekening-courant

8.731 10.890

PASSIVA

Eigen vermogen

Recapitulatie van het eigen vermogen

Stichtingskapitaal

31-12-2023 31-12-2022

9.269 11.739

Nadere specificatie en verloop van het eigen vermogen

Stichtingskapitaal

	Beginkapitaal op 01-01-2023	Opmes minus stortingen 2023	Resultaat over de periode 2023	Eindkapitaal op 31-12-2023
Stichting Harmonia Mundi	<u>11.739</u>	<u>-</u>	<u>(2.470)</u>	<u>9.269</u>

Kortlopende schulden en overlopende passiva

Recapitulatie van de kortlopende schulden en overlopende passiva

Overlopende passiva

31-12-2023 31-12-2022

400 400

Nadere specificatie van de kortlopende schulden en overlopende passiva

Overlopende passiva

Accountantskosten

400 400

(Samenstellingsverklaring afgegeven)

Stichting Harmonia Mundi
gevestigd te Zutphen
Toelichting op de staat van baten en lasten

(in euro's)

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Baten		
Opbrengsten projecten	<u>17.389</u>	<u>24.824</u>
Directe lasten		
Kosten projecten	<u>18.772</u>	<u>19.769</u>
<i>Nadere specificatie van de bovenstaande baten- en lastengroepen</i>		
Opbrengsten projecten		
Ticketverkoop	5.543	2.127
Contributies	9.600	8.160
Giften en subsidies	1.500	14.300
Bladmuziek	746	237
	<u>17.389</u>	<u>24.824</u>
Kosten projecten		
Inhuur Wolfgang Lange	8.219	7.319
Inhuur derden	3.220	8.350
Huur	4.469	3.285
Drukwerk	664	177
Bladmuziek	731	441
Overige kosten	1.469	197
	<u>18.772</u>	<u>19.769</u>
Overige bedrijfskosten		
Verkoopkosten	-	28
Algemene kosten	788	992
	<u>788</u>	<u>1.020</u>
<i>Nadere specificatie van de overige bedrijfskosten</i>		
Verkoopkosten		
Representatiekosten	<u>-</u>	<u>28</u>
Algemene kosten		
Accountantskosten	400	400
Kleine aanschaffingen	-	219
Kantoorbenodigdheden	-	35
Webhosting	388	283
Automatisering ticketverkoop	-	55
	<u>788</u>	<u>992</u>

Stichting Harmonia Mundi
gevestigd te Zutphen
Toelichting op de staat van baten en lasten

(in euro's)

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Financiële baten en lasten		
Rentelasten en soortgelijke kosten	<u>(299)</u>	<u>(217)</u>
Per saldo een last / last	<u>(299)</u>	<u>(217)</u>
<i>Nadere specificatie van de financiële baten en lasten</i>		
Rentelasten en soortgelijke kosten		
Rente en kosten bank	<u>299</u>	<u>217</u>

(Samenstellingsverklaring afgegeven)