



## Jaarrekening 2019

Versie DEF  
Februari 2020

Vastgesteld 6 maart 2020

## Inhoud

1	Voorwoord.....	3
2	Balans per 31 december 2019 .....	4
3	Resultaatrekening 2019 .....	5
4	Verdieping cijfers.....	6

## 1 Voorwoord

Het jaar 2019 was voor de stichting een roerig jaar. Er vond een bestuurswisseling plaats, die zijn sporen heeft getrokken. In deze jaarrekening is dat zichtbaar. Er werden dieprode cijfers geschreven, met name vanwege enkele omvangrijke financiële tegenvallers uit het verleden. De belangrijkste waren de constatering dat ten onrechte over voorgaande boekjaren geen omzetbelasting is afgedragen over onze belaste activiteiten. Hierdoor moest een omvangrijke suppletieaangifte worden gedaan die resulteerde in een naheffingsaanslag van circa € 9.000. Daarnaast is gebleken dat afspraken en verplichtingen gebrekkig werden vastgelegd waardoor we met diverse andere verrassingen werden geconfronteerd.

Het bestuur heeft ertoe besloten om volledig transparant te willen zijn en schoon schip te willen maken. Daardoor staat de stichting er op dit moment niet rooskleurig voor:

1. Ons vermogen bedraagt bijna € 9.000 negatief;
2. De liquiditeitspositie is zwak. Het netto werkkapitaal (vlottende activa minus vlottende schulden) is momenteel ongeveer € 3.000 negatief. We hebben een stevige leningenportefeuille moeten aantrekken en gelukkig kon dat vanuit onze eigen achterban; in 2020 ontvangen we daarbinnen nog € 4.000. We zullen echter hard moeten werken om de stichting de komende vier tot vijf jaar weer gezond te maken.

Voor wat betreft het gezond maken van de stichting hebben we een mooi beleidsplan neergezet. Op grond daarvan hebben we er vertrouwen in dat stichting Vox Humana de komende jaren van grote toegevoegde waarde kan blijven voor orgelminnend Nederland.

Het bestuur

6 maart 2020

## 2 Balans per 31 december 2019

<b>ACTIVA</b>	<b>31-12-2019</b>	<b>31-12-2018</b>
	€	€
<u>Kortlopende vorderingen</u>		
Debiteuren	302,50	-
Overige vorderingen en overlopende posten	339,96	3.263,02
	642,46	3.263,02
<u>Liquide middelen</u>	9.619,69	6.788,64
<b>TOTAAL ACTIVA</b>	<b>10.262,15</b>	<b>10.051,66</b>
<b>PASSIVA</b>	<b>31-12-2019</b>	<b>31-12-2018</b>
	€	€
<u>Eigen vermogen</u>		
Algemene reserve	7.365,01	7.365,01
Resultaat boekjaar	-16.229,49	-
	-8.864,48	7.365,01
<u>Langlopende schulden</u>		
Langlopende schulden	6.000,00	-
<u>Kortlopende schulden</u>		
Crediteuren	11.204,55	-
Overige schulden en overlopende posten	1.922,08	2.686,65
	13.126,63	2.686,65
<b>TOTAAL PASSIVA</b>	<b>10.262,15</b>	<b>10.051,66</b>

De vorderingen lopen eind januari 2020 alle af.

De vermogenspositie is uiterst kwetsbaar door het negatieve resultaat. Ook de liquiditeitspositie is kwetsbaar. Er is nog een langlopende lening toegezegd van € 4.000 die in 2020 binnen zal komen, waardoor deze op voldoende niveau komt. De langlopende leningen zijn aangegaan voor 5 jaar.

Onder de crediteuren is een schuld aan de belastingdienst opgenomen van circa € 9.000 als gevolg van niet afgedragen omzetbelasting over voorgaande boekjaren.

### 3 Resultaatrekening 2019

Omschrijving	Realisatie 2019	Begroting 2019	Realisatie 2018
<b>Beheer stichting</b>			
Lasten	-4.426,18	-5.900,00	-4.962,10
Baten	12.244,09	7.000,00	7.641,00
<i>Saldo beheer stichting</i>	<i>7.817,91</i>	<i>1.100,00</i>	<i>2.678,90</i>
<b>Concerten</b>			
Lasten	-26.097,65	-26.000,00	-19.489,97
Baten	12.252,70	15.274,34	17.046,31
<i>Saldo concerten</i>	<i>-13.844,95</i>	<i>-10.725,66</i>	<i>-2.443,66</i>
<b>Excursies</b>			
Lasten	-15.310,79	-14.400,00	-23.368,99
Baten	15.332,00	15.822,00	27.184,01
<i>Saldo excursies</i>	<i>21,21</i>	<i>1.422,00</i>	<i>3.815,02</i>
<b>Concours</b>			
Lasten	-107,16	-	-535,35
Baten	354,00	-	560,50
<i>Saldo concours</i>	<i>246,84</i>	<i>-</i>	<i>25,15</i>
Buitengewone lasten	-10.470,50	-	-
<b>TOTAAL RESULTAAT</b>	<b>-16.229,49</b>	<b>-8.203,66</b>	<b>4.075,41</b>

Het negatieve resultaat over 2019 is met name veroorzaakt door een drietal factoren:

1. Begin 2019 werd bij de bestuurswisseling ontdekt dat geen omzetbelasting is afgedragen over de voorgaande boekjaren. Hiervoor is, na correspondentie met de fiscus, een naheffingsaanslag ontvangen van ongeveer € 9.000; daarbij heeft de fiscus onze aangifte gevolgd en zijn geen boetes opgelegd. Tevens was geen rekening gehouden met een aantal verplichtingen uit voorgaande boekjaren doordat die niet of onvoldoende waren vastgelegd waardoor in totaliteit ruim € 10.000 aan buitengewone lasten moest worden verwerkt;
2. Door het niet vastleggen van sponsoraafspraken is rondom een van onze concerten is een negatief resultaat van circa € 4.000 ontstaan;
3. De sponsorbijdragen vielen tegen. Door de bestuurswisseling kon pas relatief laat met de werving van sponsorgelden worden gestart.

Een deel van het tegenvallend resultaat zagen we reeds vroegtijdig aankomen en hebben we daarom in de begroting verwerkt. Het verschil tussen begroting en realisatie wordt veroorzaakt door de naheffingsaanslag omzetbelasting die we in september 2019 ontvingen.

Hierna is ter informatie een cijfermatig overzicht opgenomen waarin de resultaatrekening wordt verdiept.

## 4 Verdieping cijfers

Omschrijving	Realisatie 2019	Begroting 2019	Realisatie 2018
<b>Lasten beheer stichting</b>			
Administratiekosten	-99,61	-162,00	-
Bankkosten	-388,68	-500,00	-127,50
Verzekeringen	-332,75	-338,00	-439,40
Reis- en verblijfkosten	-91,46	-	-302,51
Vergaderkosten	-472,60	-500,00	-906,10
Representatie	-100,00	-500,00	-2.607,13
Abonnementen	-	-500,00	-
Onderhoud website	-55,00	-200,00	-55,00
Portokosten	-407,33	-600,00	-524,46
Advertentiekosten	-600,00	-1.000,00	-
Kosten opmaak advertenties en drukwerk	-1.260,00	-1.100,00	-
Onvoorzien	-618,75	-500,00	-
<i>Totaal lasten beheer stichting</i>	<i>-4.426,18</i>	<i>-5.900,00</i>	<i>-4.962,10</i>
<b>Baten beheer stichting</b>			
Donateursbijdragen	7.347,50	7.000,00	7.641,00
Donaties	4.806,19	-	-
Overige opbrengsten	90,40	-	-
<i>Totaal baten beheer stichting</i>	<i>12.244,09</i>	<i>7.000,00</i>	<i>7.641,00</i>
<b>Saldo beheer stichting</b>	<b>7.817,91</b>	<b>1.100,00</b>	<b>2.678,90</b>
<b>Lasten concerten</b>			
Kerkhuur	-13.401,26	-14.900,00	-10.283,84
Vergoeding organisten	-5.964,42	-6.200,00	-5.500,00
Drukwerk concerten	-1.168,07	-1.500,00	-2.099,18
Kosten Ticketkantoor	-371,57	-	-
Kosten PIN-betalingen	-14,58	-	-
Advertentiekosten concerten	-2.394,76	-1.000,00	-1.606,95
Kosten opmaak advertenties en drukwerk concerten	-2.441,25	-2.400,00	-
Overige kosten concerten	-341,74	-	-
<i>Totaal lasten concerten</i>	<i>-26.097,65</i>	<i>-26.000,00</i>	<i>-19.489,97</i>
<b>Baten concerten</b>			
Verrekening partners	423,89	-	-
Kaartverkoop Ticketkantoor	3.857,58	7.274,34	-
Kaartverkoop bank/PIN	477,05	-	-
Kaartverkoop concert/contant	2.431,19	-	8.581,31
Sponsorgelden	5.062,99	8.000,00	8.465,00
<i>Totaal baten concerten</i>	<i>12.252,70</i>	<i>15.274,34</i>	<i>17.046,31</i>
<b>Saldo concerten</b>	<b>-13.844,95</b>	<b>-10.725,66</b>	<b>-2.443,66</b>

Omschrijving	Realisatie 2019	Begroting 2019	Realisatie 2018
<b>Lasten excursies</b>			
Kerkhuur excursies	-380,00	-1.450,00	-7.065,73
Vergoeding organisten excursies	-3.744,00	-2.250,00	-3.170,62
Vorbereidingskosten excursies	-406,19	-400,00	-441,00
Drukwerk excursies	-416,24	-700,00	-
Kosten opmaak advertenties en drukwerk excursies	-639,79	-	-
Vervoers- en verblijfskosten excursies	-5.926,50	-5.750,00	-10.141,64
Maaltijden excursies	-3.762,00	-3.500,00	-2.550,00
BTW excursies (reisbureauregeling)	-3,17	-	-
Onvoorzien excursies	-32,90	-350,00	-
<i>Totaal lasten excursies</i>	<i>-15.310,79</i>	<i>-14.400,00</i>	<i>-23.368,99</i>
<b>Baten excursies</b>			
Buitenlandexcursie	12.060,00	12.337,50	24.436,51
Najaarsexcursie	3.272,00	3.484,50	2.747,50
<i>Totaal baten excursies</i>	<i>15.332,00</i>	<i>15.822,00</i>	<i>27.184,01</i>
<b>Saldo excursies</b>	<b>21,21</b>	<b>1.422,00</b>	<b>3.815,02</b>
Lasten concours	-107,16	-	-535,35
Baten concours	354,00	-	560,50
<b>Saldo concours</b>	<b>246,84</b>	<b>-</b>	<b>25,15</b>
<b>Buitengewone baten en lasten</b>			
<b>Kosten voorgaande boekjaren</b>	<b>-10.470,50</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>TOTAAL RESULTAAT</b>	<b>-16.229,49</b>	<b>-8.203,66</b>	<b>4.075,41</b>