

gewoon



INHOUDSOPGAVE

Page 1

ACCOUNTANTSVERSLAG

1 Samenstellingverklaring van de accountant 2

2 Resultaat 4

JAAREKENING

1 Balans per 31 december 2023 6

2 Staat van baten en lasten 2023 8

3 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling 9

4 Toelichting op de balans per 31 december 2023 13

5 Toelichting op de winst- en verliesrekening voor 2023 17

**STICHTING HOLLAND MUSIC SESSIONS & FESTIVAL  
TE ALKMAAR**

Rapport inzake jaarstukken 2023

Vastgesteld in  
bestuursvergadering  
op 5 april 2024

voorzitter

penningmeester



**STICHTING HOLLAND MUSIC SESSIONS & FESTIVAL  
TE ALKMAAR**

Rapport inzake jaarstukken 2023



## INHOUDSOPGAVE

Pagina

### ACCOUNTANTSVERSLAG

1	Samenstellingsverklaring van de accountant	2
2	Resultaat	4

### JAARREKENING

1	Balans per 31 december 2023	6
2	Staat van baten en lasten 2023	8
3	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	9
4	Toelichting op de balans per 31 december 2023	12
5	Toelichting op de winst-en-verliesrekening over 2023	17

**gewoon**



**ACCOUNTANTSVERSLAG**

Het bestuur van  
Stichting Holland Music Sessions & Festival  
Postbus 250  
1860 AG Bergen NH

Geachte bestuur,

Hierbij brengen wij verslag uit over boekjaar 2023 met betrekking tot de stichting.

## 1 SAMENSTELLINGSVERKLARING VAN DE ACCOUNTANT

De jaarrekening van Stichting Holland Music Sessions & Festival te Alkmaar is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2023 en de winst-en-verliesrekening 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 accountants geldende Standaard 4410, "Samenstellingsopdrachten". Op grond van deze standaard wordt van ons verwacht dat wij u ondersteunen bij het opstellen en presenteren van de jaarrekening in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving. 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 Holland Music Sessions & Festival. 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 in de Verordening Gedrags- en Beroepsregels Accountants (VGBA). U en andere gebruikers van deze jaarrekening mogen dan ook ervan uitgaan dat wij de opdracht professioneel, vakbekwaam en zorgvuldig, integer en objectief hebben uitgevoerd en dat wij betrouwbaar omgaan met de door u verstrekte gegevens.

Voor een nadere toelichting op aard en reikwijdte van een samenstellingsopdracht en de VGBA verwijzen wij u naar [www.nba.nl/uitleg-samenstellingsverklaring](http://www.nba.nl/uitleg-samenstellingsverklaring).



Inmiddels tekenen wij,

Alkmaar, 20 maart 2024

Gewoon Accountants & Adviseurs

Drs. C.H. Weijmans BSc AA MBA  
Accountant-Administratieconsulent



## 2 RESULTAAT

### 2.1 Vergelijkend overzicht

Het resultaat over 2023 bedraagt negatief € 36.670 tegenover negatief € 22.953 over 2022. De resultaten over beide jaren kunnen als volgt worden samengevat:

	2023		2022		Vershil
	€	%	€	%	€
<b>BATEN</b>	298.714	100,0	341.052	100,0	-42.338
Materiële lasten	178.640	59,8	293.741	86,1	-115.101
<b>Bruto-omzetresultaat</b>	120.074	40,2	47.311	13,9	72.763
Personeelslasten	-	-	7.658	2,3	-7.658
	120.074	40,2	39.653	11,6	80.421
Overige bedrijfsopbrengsten	-	-	15.325	4,5	-15.325
<b>Brutomarge</b>	120.074	40,2	54.978	16,1	65.096
<b>LASTEN</b>					
<b>BEHEERLASTEN</b>					
Personeelskosten	86.364	28,9	33.333	9,8	53.031
Afschrijvingen	219	0,1	1.936	0,6	-1.717
Opslagkosten	970	0,3	1.086	0,3	-116
Kantoorkosten	63.123	21,1	37.681	11,1	25.442
Algemene publiciteitskosten	4.415	1,5	2.259	0,7	2.156
Algemene kosten	-	-	58	-0,2	-58
	155.091	51,9	76.353	22,3	78.738
<b>Bedrijfsresultaat</b>	-35.017	-11,7	-21.375	-6,2	-13.642
Financiële baten en lasten	-1.653	-0,6	-1.578	-0,5	-75
<b>Resultaat</b>	-36.670	-12,3	-22.953	-6,7	-13.717
Belastingen	-	-	-	-	-
<b>Resultaat</b>	-36.670	-12,3	-22.953	-6,7	-13.717

### 2.2 Netto-omzet en bruto-omzetresultaat

De netto-omzet daalde met 12,4% tot € 298.714. Het bruto-omzetresultaat steeg met 153,8% tot € 120.074. De brutomarge steeg met 118,4% tot € 120.074. Deze dalingen zijn veroorzaakt door sterk afgenomen activiteiten in coronatijd.

## **JAARREKENING**



**1 BALANS PER 31 DECEMBER 2023**

(na resultaatbestemming)

	31 december 2023		31 december 2022	
	€	€	€	€
<b>ACTIVA</b>				
<b>VASTE ACTIVA</b>				
<b>Materiële vaste activa</b>				
Instrumenten		34.781		-
<b>VLOTTENDE ACTIVA</b>				
<b>Vorderingen</b>				
Handelsdebiteuren	1.250		1.050	
Bedrijfsvereniging	2.851		-	
Overlopende activa	19.615		32.761	
		23.716		33.811
<b>Liquide middelen</b>		25.665		10.067
		<u>84.162</u>		<u>43.878</u>

	31 december 2023		31 december 2022	
	€	€	€	€
<b>PASSIVA</b>				
<b>RESERVES EN FONDSEN</b>				
Overige reserves		-54.951		-18.281
<b>LANGLOPENDE SCHULDEN</b>		7.500		3.000
<b>KORTLOPENDE SCHULDEN</b>				
Aflossingsverplichtingen langlopende schulden	20.250		-	
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	103.781		42.136	
Loonheffing	-		8.454	
Overlopende passiva	7.582		8.569	
		131.613		59.159
		84.162		43.878

**2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2023**

	2023		2022	
	€	€	€	€
<b>BATEN</b>	298.714		341.052	
Materiële lasten	178.640		293.741	
<b>Bruto-omzetresultaat</b>		120.074		47.311
Personeelslasten		-		7.658
Overige bedrijfsopbrengsten		-		15.325
<b>Brutomarge</b>		120.074		54.978
<b>LASTEN</b>				
Lonen en salarissen	65.568		332	
Werkgeverslasten	18.481		28.607	
Overige personeelskosten	2.315		4.394	
Afschrijvingen immateriële vaste activa	-		1.936	
Afschrijvingen materiële vaste activa	219		-	
Opslagkosten	970		1.086	
Kantoorkosten	63.123		37.681	
Algemene publiciteitskosten	4.415		2.259	
Algemene kosten	-		58	
		155.091		76.353
<b>Bedrijfsresultaat</b>		-35.017		-21.375
Rentelasten en soortgelijke kosten		-1.653		-1.578
Belastingen		-		-
<b>SALDO UIT GEWONE BEDRIJFSOEFENING</b>		<b>-36.670</b>		<b>-22.953</b>

### **3 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING**

#### **ALGEMEEN**

##### **Activiteiten**

De activiteiten van Stichting Holland Music Sessions & Festival (geregistreerd onder KvK-nummer 41240324), statutair gevestigd te Alkmaar, bestaan voornamelijk uit kunstbevordering op het gebied van cultuur, fanclubs en overige kunstbevordering.

##### **Continuïteit**

Het saldo van reserves en fondsen is negatief, waardoor er mogelijk sprake kan zijn van twijfel over de continuïteit van de stichting. Het bestuur meldt dat in 2024 voldoende baten worden gegenereerd opdat de stichting haar verplichtingen kan blijven voldoen. De stichting wordt daarom gewaardeerd uitgaande van going-concern.

##### **Schattingen**

Bij toepassing van de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening vormt de leiding van Stichting Holland Music Sessions & Festival zich verschillende oordelen en schattingen die essentieel kunnen zijn voor de in de jaarrekening opgenomen bedragen. Indien het voor het geven van het in artikel 2:362 lid 1 BW vereiste inzicht noodzakelijk is, is de aard van deze oordelen en schattingen inclusief de bijbehorende veronderstellingen opgenomen bij de toelichting op de desbetreffende jaarrekeningposten.

#### **ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN DE JAARREKENING**

De jaarrekening is opgesteld volgens de in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving.

De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij de desbetreffende grondslag voor de specifieke balanspost anders wordt vermeld, worden de activa en passiva gewaardeerd volgens het kostprijsmodel.

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

## **GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA**

### **Immateriële vaste activa**

De immateriële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs onder aftrek van afschrijvingen. Er wordt rekening gehouden met bijzondere waardeverminderingen. Dit is het geval als de boekwaarde van het actief (of van de kasstroomgenererende eenheid waartoe het actief behoort) hoger is dan de realiseerbare waarde ervan.

### **Materiële vaste activa**

#### **Vorderingen**

De vorderingen worden gewaardeerd op de nominale waarde. Noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid worden in mindering gebracht. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

#### **Liquide middelen**

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en deposito's met een looptijd korter dan twaalf maanden. Rekening-courantschulden bij banken zijn opgenomen onder schulden aan kredietinstellingen onder kortlopende schulden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

#### **Bestemmingsreserves**

##### *Algemeen*

Bestemmingsreserves worden gevormd voor in rechte afdwingbare of feitelijke verplichtingen die op de balansdatum bestaan, waarbij het waarschijnlijk is dat een uitstroom van middelen noodzakelijk is en waarvan de omvang op betrouwbare wijze is te schatten.

#### **Kortlopende schulden**

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, zijnde het ontvangen bedrag rekening houdend met agio of disagio en onder aftrek van transactiekosten. Dit is meestal de nominale waarde.

## **GRONDSLAGEN VOOR DE BEPALING VAN HET RESULTAAT**

### **Algemeen**

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en de kosten en andere lasten over het jaar. De opbrengsten op transacties worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd.

## **Opbrengstverantwoording**

### ***Algemeen***

Netto-omzet omvat de opbrengsten uit levering van goederen en diensten en gerealiseerde projectopbrengsten uit hoofde van onderhanden projecten onder aftrek van kortingen en dergelijke en van over de omzet geheven belastingen.

### **Overige bedrijfsopbrengsten**

Onder overige bedrijfsopbrengsten worden resultaten verantwoord die niet rechtstreeks samenhangen met de levering van goederen of diensten in het kader van de normale, niet-incidentele bedrijfsactiviteiten. De overige bedrijfsopbrengsten bestaan uit royaltyopbrengsten. Deze opbrengsten worden toegerekend aan de verslagperiode in overeenstemming met de inhoud van de overeenkomst.

### **Materiële lasten**

De kostprijs van de omzet omvat de kostprijs van de verkochte en geleverde goederen, bestaande uit het directe materiaalverbruik, de directe loon- en machinekosten en de overige directe en indirecte kosten die aan de vervaardiging kunnen worden toegerekend.

### **Afschrijvingen**

Immateriële vaste activa inclusief goodwill en materiële vaste activa worden vanaf het moment van gereedheid voor ingebruikneming afgeschreven over de verwachte toekomstige gebruiksduur van het actief. Over terreinen en vastgoedbeleggingen wordt niet afgeschreven.

### **Financiële baten en lasten**

#### ***Rentebaten en rentelasten***

Rentebaten en rentelasten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet van de desbetreffende activa en passiva. Bij de verwerking van de rentelasten wordt rekening gehouden met de verantwoorde transactiekosten op de ontvangen leningen.

#### 4 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2023

##### ACTIVA

##### VASTE ACTIVA

##### Materiële vaste activa

	<u>Instrumenten</u>
	€
Boekwaarde per 1 januari 2023	-
Investeringen	35.000
Afschrijvingen	-219
Boekwaarde per 31 december 2023	<u>34.781</u>
Aanschaffingswaarde	35.000
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-219
Boekwaarde per 31 december 2023	<u>34.781</u>
Uit schenking verkregen piano vleugel Bösendorfer model 225, serienummer 3403/4380.	
<i>Afschrijvingspercentages</i>	%
Instrumenten	20

**VLOTTENDE ACTIVA**

	31-12-2023	31-12-2022
	€	€
<b>Handelsdebiteuren</b>		
Debiteuren	1.250	1.050
<b>Overlopende activa</b>		
Vooruitbetaalde verzekeringen	714	-
Vooruitbetaalde kosten website en huuropslag	867	-
Nog te ontvangen via Mollie	-	20
Nog te ontvangen subsidies/fondsen	18.034	11.400
TVL 4e kwartaal 2020 en afrekening	-	334
Nog te betalen aandeel pensioenpremie P. Reitsma	-	523
NOW afrekeningen en voorschotten	-	20.484
	<u>19.615</u>	<u>32.761</u>
<b>Liquide middelen</b>		
ABN AMRO Bank nr. 47.99.66.001	19.009	346
ABN AMRO Bank nr. 43.89.70.527 (deposito)	6.478	6.671
Mollie betaalrekening	-	1.541
Kas	178	1.333
Kruisposten	-	176
	<u>25.665</u>	<u>10.067</u>



**PASSIVA**

**Reserves en fondsen**

	2023	2022
	€	€
<b>Overige reserves</b>		
Stand per 1 januari	-18.281	4.672
Resultaatbestemming boekjaar	-36.670	-22.953
Stand per 31 december	<u>-54.951</u>	<u>-18.281</u>
 <i>Bestemmingsreserve personeel</i>		
Stand per 1 januari	-	100.000
Onttrekking	-	-100.000
Mutatie	-	-
Stand per 31 december	<u>-</u>	<u>-</u>
 <i>Bestemmingsreserve informatie</i>		
Stand per 1 januari	-	37.327
Onttrekking	-	-37.327
Stand per 31 december	<u>-</u>	<u>-</u>
 <i>Bestemmingsreserve promotie</i>		
Stand per 1 januari	-	73.527
Onttrekking	-	-73.527
Mutatie	-	-
Stand per 31 december	<u>-</u>	<u>-</u>
	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
	€	€
<b>Langlopende schulden</b>		
Andere obligatieleningen en onderhandse leningen	<u>7.500</u>	<u>3.000</u>

	2023	2022
	€	€
<i>Onderhandse lening P.M.</i>		
Stand per 1 januari	3.000	-
Opgenomen gelden	10.250	3.000
Stand per 31 december	13.250	3.000
Aflossingsverplichting komend boekjaar	-13.250	-
Langlopend deel per 31 december	-	3.000

Deze lening betreft ter financiering van de liquiditeitspositie, geen rente afgesproken, aflossing van de lening vindt plaats in 2024.

*Onderhandse lening F.C.*

Stand per 1 januari	-	-
Opgenomen gelden	5.000	-
Stand per 31 december	5.000	-
Aflossingsverplichting komend boekjaar	-5.000	-
Langlopend deel per 31 december	-	-

Deze lening betreft ter financiering van de liquiditeitspositie, geen rente afgesproken, aflossing van de lening vindt plaats in 2024.

*Onderhandse lening Y.E.*

Stand per 1 januari	-	-
Opgenomen gelden	5.000	-
Stand per 31 december	5.000	-
Aflossingsverplichting komend boekjaar	-1.000	-
Langlopend deel per 31 december	4.000	-

Deze lening betreft ter financiering van de liquiditeitspositie, geen rente afgesproken, aflossing gebeurd door jaarlijkse schenking volgens giftenakte in 5 jaar.

*Onderhandse lening L.*

Stand per 1 januari	-	-
Opgenomen gelden	2.500	-
Aflossing	-500	-
Stand per 31 december	2.000	-
Aflossingsverplichting komend boekjaar	-500	-
Langlopend deel per 31 december	1.500	-

Deze lening betreft ter financiering van de liquiditeitspositie, geen rente afgesproken, aflossing gebeurd door jaarlijkse schenking volgens giftenakte in 5 jaar.

	2023	2022
	€	€
<i>Onderhandse lening H.A.</i>		
Stand per 1 januari	-	-
Opgenomen gelden	2.500	-
Stand per 31 december	2.500	-
Aflossingsverplichting komend boekjaar	-500	-
Langlopend deel per 31 december	2.000	-

Deze lening betreft ter financiering van de liquiditeitspositie, geen rente afgesproken, aflossing gebeurt door jaarlijkse schenking volgens giftenakte in 5 jaar.

### **Kortlopende schulden**

	31-12-2023	31-12-2022
	€	€
<b>Schulden aan leveranciers en handelskredieten</b>		
Crediteuren	103.781	42.136
<b>Overige belastingen en premies sociale verzekeringen</b>		
Loonheffing	-	8.454
<b>Overlopende passiva</b>		
Accountantskosten	7.582	3.998
Vakantiegeld reservering	-	4.571
	7.582	8.569

**5 TOELICHTING OP DE WINST-EN-VERLIESREKENING OVER 2023**

	2023	2022
	€	€
<b>BATEN</b>		
Directe opbrengsten: publiekinkomsten	45.739	57.406
Directe opbrengsten: overige	129.233	111.710
Indirecte opbrengsten: diversen	15.700	13.755
Bijdragen: subsidies overige overheden	42.312	115.928
Bijdragen: overige	65.730	42.253
<b>TOTAAL BATEN</b>	<b>298.714</b>	<b>341.052</b>
<b>SPECIFICATIE BATEN</b>		
Kaartverkoop Zomerfestival	36.935	33.996
Kaartverkoop New Masters on Tour Den Hoorn (Texel)	401	760
Kaartverkoop New Masters on Tour Amsterdam	8.403	22.650
<b>TOTAAL DIRECTE OPBRENGSTEN: PUBLIEKINKOMSTEN</b>	<b>45.739</b>	<b>57.406</b>
Tuition en boarding fee	105.016	82.105
Opbrengst impresariaat	24.217	29.605
<b>TOTAAL DIRECTE OPBRENGSTEN: OVERIGE</b>	<b>129.233</b>	<b>111.710</b>
Sponsoring	8.350	7.455
Scholarships	7.350	6.300
<b>TOTAAL INDIRECTE OPBRENGSTEN: DIVERSEN</b>	<b>15.700</b>	<b>13.755</b>
Gemeente Alkmaar	23.290	18.000
Gemeente Bergen (NH)	19.022	18.576
Gemeente Castricum	-	5.825
Vrijval bestemmingsreserve	-	73.527
<b>TOTAAL BIJDRAGEN: SUBSIDIES OVERIGE OVERHEDEN</b>	<b>42.312</b>	<b>115.928</b>
Begunstigers Holland Music Sessions	8.180	8.810
Periodieke schenkingen particulieren	57.550	24.275
Overige Inkomsten Concert Summer Academy	-	7.418
Periodieke schenkingen ondernemingen	-	1.750
<b>TOTAAL BIJDRAGEN: OVERIGE</b>	<b>65.730</b>	<b>42.253</b>
<b>TOTAAL BATEN</b>	<b>298.714</b>	<b>341.052</b>

	2023	2022
	€	€
<b>Materiële lasten</b>		
Summer Academy	107.762	102.290
Concerten Summer Academy	40.794	90.704
Concertserie Buitenland	-	2.591
Concertserie Groede	2.971	6.701
Impresariaat	13.559	23.151
Concertserie Amsterdam	5.105	32.415
Concertserie Den Hoorn	1.857	5.880
Concertserie Bergen	3.565	15.395
Concertserie Texel (Klassiek & NMOT)	3.027	9.381
Kunst 10 daagse	-	5.233
<b>TOTAAL ACTIVITEITENLASTEN</b>	<b>178.640</b>	<b>293.741</b>
<b>SPECIFICATIE ACTIVEITENSLASTEN</b>		
Honoraria	34.600	31.900
Huur instrumenten	30.657	24.531
Reiskosten	3.643	3.300
Verblijfkosten	24.584	29.089
Transportkosten	2.749	2.821
Begeleiders	11.401	10.417
Overige kosten	128	232
<b>TOTAAL SUMMER ACADEMY</b>	<b>107.762</b>	<b>102.290</b>
Honoraria	10.319	21.082
Huur	17.275	22.910
Huur instrumenten	9.176	19.998
Techniek	-	88
Reiskosten	459	4.339
Verblijfkosten	40	565
Publiciteitskosten	2.895	11.842
Programmakosten	178	25
Overige kosten	452	9.855
<b>TOTAAL CONCERTEN SUMMER ACADEMY</b>	<b>40.794</b>	<b>90.704</b>
Honoraria	-	1.227
Reiskosten	-	1.153
Verblijfkosten	-	211
<b>TOTAAL CONCERTSERIE BUITENLAND</b>	<b>-</b>	<b>2.591</b>

*Stichting Holland Music Sessions & Festival te Alkmaar*

Honoraria	350	3.362
Huur	621	1.015
Huur instrumenten	810	760
Reis- en verblijfkosten	963	1.187
Publiciteitskosten	198	66
Overige kosten	29	311
Totaal concertserie Groede	2.971	6.701
Honoraria	10.527	14.183
Huur instrumenten	755	1.259
Reiskosten	948	3.089
Verblijfkosten	129	1.722
Overige kosten	1.200	2.898
TOTAAL IMPRESARIAAT	13.559	23.151
Honoraria	-700	2.477
Huur	2.856	11.419
Huur instrumenten	1.252	5.359
Reiskosten	810	1.985
Verblijfkosten	20	451
Reclamekosten	139	593
Kosten concertgebouw	343	1.711
Overige kosten	385	8.420
TOTAAL CONCERTSERIE AMSTERDAM	5.105	32.415
Honoraria	764	2.377
Huur	190	760
Huur instrumenten	454	897
Reiskosten	91	881
Verblijfkosten	14	356
Reclamekosten	-	69
Overige kosten	344	540
TOTAAL CONCERTSERIE DEN HOORN/KLASSIEK (TEXEL)	1.857	5.880

Honorarium NMOT Bergen/Castricum	350	4.636
Huur	760	2.262
Verblijfkosten	1.452	3.297
Reiskosten	924	2.176
Verblijfkosten	-	500
Reclamekosten	-	2.217
Overige kosten	79	307
	<hr/>	<hr/>
Totaal concertserie Bergen/Castricum	3.565	15.395
Honorarium	650	2.900
Reiskosten	314	2.510
Verblijfkosten	1.187	892
Reclamekosten	651	2.527
Overige kosten	225	552
	<hr/>	<hr/>
TOTAAL CONCERTSERIE KLASSIEK OP TERSCHELLING/ HOORN	3.027	9.381
Honoraria	-	2.506
Huur instrumenten	-	1.140
Reiskosten	-	90
Verblijfkosten	-	1.481
Overige kosten	-	16
	<hr/>	<hr/>
TOTAAL KUNST 10 DAAGSE	-	5.233
	<hr/>	<hr/>
TOTAAL ACTIVITEITENLASTEN Materiële lasten	178.640	293.741
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

	2023	2022
	€	€
<b>Personeelslasten</b>		
Kosten artistiek assistent	-	7.658
<b>Overige bedrijfsopbrengsten</b>		
Overige opbrengst NOW	-	15.325
<b>BEHEERLASTEN</b>		
<b>Personeelskosten</b>		
<i>Lonen en salarissen</i>		
Brutoloon directie	70.639	98.883
Vrijval bestemmingsreserve personeelskosten	-	-100.000
Brutolonen musici	-	1.250
Vakantiegeld	-5.071	199
	<u>65.568</u>	<u>332</u>
<i>Werkgeverslasten</i>		
Werkgeverslasten premies	7.544	11.510
Pensioenfonds	10.937	17.097
	<u>18.481</u>	<u>28.607</u>
<i>Overige personeelskosten</i>		
Reiskosten directie	37	-
Kosten zakelijk directeur (reis- en verblijfkosten)	2.278	4.394
	<u>2.315</u>	<u>4.394</u>
<b>Personeelsleden</b>		
Bij de stichting was in 2023 gemiddeld geen personeelslid werkzaam (2022: 1). De directeur heeft eind september de stichting verlaten.		
<b>Afschrijvingen</b>		
<i>Afschrijvingen immateriële vaste activa</i>		
Website	-	1.936



	2023	2022
	€	€
<i>Afschrijvingen materiële vaste activa</i>		
Instrumenten	219	-
<b>BEHEERLASTEN</b>		<b>Materiële lasten</b>
<i>Opslagkosten</i>		
Citybox	970	1.086
<i>Kantoorkosten</i>		
Automatiseringskosten	46.518	7.733
Porti	321	382
Contributies en abonnementen	205	1.854
Verzekering	549	549
Kopieerkosten	-	350
Telecom- en webkosten	2.236	1.976
Kantoorkosten	210	2.662
Accountantskosten	11.996	16.989
Bestuurskosten	23	245
Representatie	1.065	4.941
	<u>63.123</u>	<u>37.681</u>
<i>Algemene publiciteitskosten</i>		
Representatiekosten	4.415	2.259
<i>Algemene kosten</i>		
Afboeking dubieuze debiteuren	-	58
<b>Financiële baten en lasten</b>		
<i>Rentelasten en soortgelijke kosten</i>		
Rente en kosten bank	1.399	1.210
Transactiekosten mollie	254	368
	<u>1.653</u>	<u>1.578</u>