

Vereniging Vrienden van De Harmonie  
te Leeuwarden

Rapport inzake  
jaarbericht 2017-2018

In het bestuur vastgesteld op 6 december 2018

**JAARREKENING**

Balans per 30 juni 2018

Exploitatierekening over 2017-2018

Toelichting op de balans en de exploitatierekening

**BALANS PER 30 JUNI 2018**

(in euro's)

	<u>30.06.2018</u>		<u>30.06.2017</u>
<b>ACTIVA</b>			
<u>Vorderingen</u>			
Omzetbelasting	-		496
Rekening-courant De Harmonie	<u>7.207</u>	7.207	<u>6.812</u>
			7.308
<u>Liquide middelen</u>			
Rabobank, rekening-courant	4.926		2.159
Rabobank, parkeerrekening	<u>52.062</u>	56.987	<u>52.050</u>
			54.210
<b>Totaal activa</b>	<u><b>64.194</b></u>		<u><b>61.518</b></u>
 <b>PASSIVA</b>			
<u>Eigen vermogen</u>			
Balans begin boekjaar	55.651		56.277
Exploitatieresultaat boekjaar	<u>-15.206</u>	40.444	<u>-627</u>
			55.651
<u>Kortlopende schulden</u>			
Bijdrage Oculus	5.000		-
Bijdrage Jonge Makers (Jubileumprogramma 2018)	15.000		-
Kosten Zilveren Vork	3.750		3.750
Overige kortlopende schulden	<u>-</u>	23.750	<u>2.117</u>
			5.867
<b>Totaal passiva</b>	<u><b>64.194</b></u>		<u><b>61.518</b></u>

**Exploitatierkening over 2017/2018**

(in euro's)

	<b>realisatie 2017/2018</b>	<b>begroting 2017/2018</b>	<b>realisatie 2016/2017</b>	<b>begroting 2018/2019</b>
<b>Opbrengsten</b>				
Contributie Vrienden	53.423	53.424	51.800	55.000
Contributie Hartsvrienden	2.034	14.132		1.800
Bijdrage uitstapjes	2.623	-	2.262	-
Rentebaten	11	-	43	-
Overige baten	-	-	973	-
	<u>58.091</u>	<u>67.556</u>	<u>55.078</u>	<u>56.800</u>
<b>Lasten</b>				
Bijdrage Gouden Toegift	20.555	21.778	21.710	21.000
Incidentele bijdrage Oculus terras	5.000	5.000	-	-
Incidentele bijdrage Jonge Makers (Jubileumprogramma 2018)	15.000	15.000	-	-
Incidentele bijdragen seizoen 2018/2019 *)	-	-	-	20.000
Verzilverde Vriendencheques	9.386	22.727	8.198	10.000
Vriendenavond	5.732	2.500	3.370	6.000
Kosten campagnes vrienden	-	3.000	80	3.000
Extra kosten Hartsvrienden	1.836	9.263	-	2.000
Drukkosten	721	1.140	2.834	1.000
Personele ondersteuning De Harmonie	6.648	6.648	8.250	6.000
Overige doorbelastingen De Harmonie	1.646	-	2.840	-
Zilveren vork	4.293	-	3.750	3.750
Vergaderkosten	185	-	39	250
Uitstapjes en overige activiteiten	2.179	656	4.476	4.000
Overige algemene kosten	-	-	17	-
Bankkosten	115	-	140	200
	<u>73.297</u>	<u>87.712</u>	<u>55.705</u>	<u>77.200</u>
<b>Exploitatieresultaat</b>	<b><u>15.206-</u></b>	<b><u>20.156-</u></b>	<b><u>627-</u></b>	<b><u>20.400-</u></b>

\*) Dit betreft lustrum Harmonie, afscheid directeur en 25-jarig jubileum Vrienden.

## **Toelichting op de balans en de exploitatierekening**

### **Algemeen**

De Vereniging Vrienden van De Harmonie is opgericht op 24 maart 1994. De Vereniging heeft ten doel de betrokkenheid van de bezoekers bij de Stadsschouwburg "De Harmonie" te Leeuwarden en de daarin opgevoerde voorstellingen te vergroten.

Het verenigingsjaar alsmede het boekjaar lopen van 1 juli tot en met 30 juni van het daaropvolgend kalenderjaar (statuten art. 14).

### **Algemene grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening**

De jaarrekening wordt opgesteld op basis van historische kosten. Tenzij bij het betreffende balanshoofd anders vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde.

Vorderingen en schulden worden gewaardeerd op geamortiseerde kostprijs, welke gemakshalve geacht wordt gelijk te zijn aan de nominale waarde.

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts genomen voorzover zij op balansdatum zijn gerealiseerd.

Verliezen en risico's die hun oorsprong vinden voor het einde van het boekjaar worden in acht genomen zodra zij bekend zijn geworden.

Tot en met boekjaar 2016-2017 werd jaarlijks door De Harmonie een afzonderlijke begroting en afrekening opgesteld betreffende de via De Harmonie ontvangen contributie-inkomsten en de ten behoeve van de Vereniging Vrienden van De Harmonie (hierna: 'de Vereniging') door De Harmonie voorgesloten kosten. Het resulterende saldo werd volgens een vaste verdeelsleutel aan partijen toegerekend en per bank verrekend: 55% aan De Harmonie, 45% aan de Vereniging (met een minimum van € 4.500). In de jaarrekening van de Vereniging werd uitsluitend het saldo van deze afrekening verantwoord en daarnaast een aantal baten en lasten die rechtstreeks door de Vereniging zelf werden betaald.

Met ingang van boekjaar 2017-2018 zijn deze baten en lasten ongesaldeerd in de jaarrekening van de Vereniging verantwoord. De presentatie van de vergelijkende cijfers van boekjaar 2016-2017 is hierop aangepast.

Daarnaast wordt met ingang van boekjaar 2017-2018 niet langer gewerkt volgens genoemde verdeelsleutel (55%-45%). In plaats daarvan bepaalt het bestuur van de Vereniging jaarlijks of er incidentele bijdragen aan De Harmonie toegekend kunnen worden voor specifieke projecten.

## **Ondertekening en vaststelling jaarrekening**

Leeuwarden, 6 december 2018

### **Het bestuur:**

Mevr. M. Garms  
(voorzitter)

Mevr. B. Kas  
(secretaris)

Dhr. F. Drost  
(penningmeester)

Mevr. L. Rolsma-Peters

Dhr. F. Tonnon

### **Kascommissie voor akkoord:**

Dhr. F. de Lange

Dhr. P.F.M. Stultiens