



Enschede, 25 februari 2025

Aan het bestuur van de Muziekbank Overijssel

Geacht bestuur,

Hiermede breng ik u verslag uit omtrent de jaarrekening over 2024 van de Muziekbank Overijssel.
De jaarrekening bestaat uit een balans plus de staat van baten en lasten over 2024 en de toelichting hierop.

Arend den Breeijen
penningmeester

J A A R R E K E N I N G

BALANS PER 31 DECEMBER 2024

A C T I V A	31 december 2024		31 december 2023	
	€	€	€	€
Vaste activa				
<u>Materiële vaste activa</u>				
Kantoorinventaris		0		0
Vlottende activa				
<u>Vorderingen en overlopende activa</u>				
Debiteuren	13		0	
Overige vorderingen en overlopende activa	2.562		1.217	
		2.575		1.217
<u>Liquide middelen</u>		36.263		33.229
Totaal activa		<u>38.838</u>		<u>34.446</u>

P A S S I V A	31 december 2024		31 december 2023	
	€	€	€	€
Eigen vermogen				
Vrij besteedbaar vermogen		36.010		28.912
Reserveringen				
Reorganisatiekosten	0			0
Verbouwing	0			5.320
		0		
Kortlopende schulden en overlopende passiva				
Crediteuren	2.613		10	
Overige schulden en overlopende passiva	215		205	
		2.828		215
Totaal passiva		<u>38.838</u>		<u>34.447</u>

WINST- EN VERLIESREKENING OVER HET JAAR 2024

	2024		2023	
	€	€	€	€
Inkomsten				
Uitleningen	0		0	
Boetes	68		74	
Contributies / Vrienden	2.860		3.101	
Verkopen	13.295		3.611	
Subsidies				
Uitleen in de provincie	14.686		14.182	
Rente inkomsten	451		195	
Overige inkomsten	348		94	
		<u>31.707</u>		<u>21.257</u>
Uitgaven				
Opbouw en beheer collectie muziekdragers	11.891		11.747	
Plakkosten	306		329	
Kosten Collectie	374		391	
		<u>12.572</u>		<u>12.467</u>
Automatiseringskosten	24		142	
Huur/onderhoud gebouw	3.997		3.870	
CDR/Muziekweb	21		21	
Reclame en PR	917		641	
Verkoopkosten	676		21	
		<u>5.634</u>		<u>4.695</u>
Kosten vrijwilligers	2.632		2.922	
		<u>2.632</u>		<u>2.922</u>
Bankkosten en verzekeringen	2.559		2.689	
Algemene- en Beheerskosten	402		394	
Stichting Leenrecht	351		385	
Overige uitgaven	460		109	
		<u>3.772</u>		<u>3.577</u>
Afschrijvingen	0		0	
Reservering ICT systeem	0		0	
		<u>0</u>		<u>0</u>
		<u>24.610</u>		<u>23.661</u>
Resultaat		<u>7.098</u>		<u>-2.404</u>

TOELICHTING

1.1 TOELICHTING ALGEMEEN

Algemeen

Grondslagen van waardering

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen aanschaffingswaarde, verminderd met lineair berekende afschrijvingen gebaseerd op de geschatte economische levensduur. De volgende afschrijvingspercentages worden gehanteerd:

- Inventaris 20%

Vorderingen en overlopende activa

De vorderingen en overlopende activa worden gewaardeerd tegen nominale waarde, rekening houdend met mogelijke oninbaarheid, bepaald door individuele beoordeling.

Liquide middelen

De liquide middelen zijn gewaardeerd tegen nominale waarde. Indien niet anders vermeld, staan deze ter vrije beschikking.

Kortlopende schulden en overlopende passiva

Kortlopende schulden en overlopende passiva zijn gewaardeerd tegen nominale waarde.

Grondslagen van resultaatbepaling

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de netto omzet en de kosten hiervan over het verslagjaar met inachtneming van de hiervoor vermelde waarderinggrondslagen.

Omzet

De omzet wordt gevormd door de opbrengsten van diensten en leveringen aan derden, exclusief omzetbelasting.

1.2 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2024

ACTIVA

Vaste activa

Materiële vaste activa

	<u>Inventaris</u>
	€
Boekwaarde per 1 januari 2023	0
Investerings boekjaar	0
Afschrijvingen	<u>0</u>
Boekwaarde per 31 december 2023	<u><u>0</u></u>

Vorderingen en overlopende activa

	<u>31-12-2024</u>	<u>31-12-2023</u>
	€	€
<u>Overige vorderingen en overlopende activa</u>		
Omzetbelasting	720	537
SumUp pinautomaat	0	43
ten Hag verzekeringen	656	0
Te factureren omzet	1.186	637
Diversen	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u><u>2.562</u></u>	<u><u>1.217</u></u>

Liquide middelen

Kas	705	1.160
ABN AMRO Bank, rekening-courant	4.558	1.069
ABN AMRO Bank, spaarrekening	<u>31.000</u>	<u>31.000</u>
	<u><u>36.263</u></u>	<u><u>33.229</u></u>

PASSIVA

Eigen vermogen	<u>31-12-2024</u>	<u>31-12-2023</u>
	€	€
<u>Vrij besteedbaar vermogen</u>		
Stand per 1 januari	28.912	31.295
Saldo voorgaand boekjaar (W/V)	<u>7.098</u>	<u>-2.383</u>
Stand per 31 december	<u><u>36.010</u></u>	<u><u>28.912</u></u>
<u>Voorziening</u>		
Stand per 1 januari	5.320	10.000
kosten verbouwing	-5.320	-7.680
ontvangen subsidie	<u>0</u>	<u>3.000</u>
Stand per 31 december	<u><u>0</u></u>	<u><u>5.320</u></u>

Kortlopende schulden en overlopende passiva

Overige schulden en overlopende passiva

Omzetbelasting	0	0
Te ontvangen facturen	215	0
Kleine Enschedese platen en CD-beurs	0	205
Contributie volgend jaar	0	0
Diversen	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u><u>215</u></u>	<u><u>205</u></u>

Specificatie

Te factureren omzet

Het definitieve bedrag is per 25 feb 2025 nog niet bekend.

Voorzichtigheidshalve is uitgegaan van 539 uitleningen in Gelderland

Debiteuren

bibliotheek	0
diversen	<u>13</u>
	13

Crediteuren

Rijnbrink	-166	2024 saldo afrekening uitleen Gelderland en uitleningen Muziekweb
Bertus distrinbutie	373	
Ten Hag Verzekering	656	bedrijfsverzekering 2025-Q1
declaraties	171	PR kosten
declaraties	1.524	4 microfoons plus toebehoren
declaraties	<u>55</u>	reiskosten
	2.613	