

KERKRAADS SYMFONIE ORKEST - JAARREKENING 2016

VERMOGENSOVERZICHT per 31 december 2016

	31-12-16	31-12-15
<b>Liquide middelen</b>		
1 Rabobank betaalrekening	1.478	3.138
2 Rabobank spaarrekening	2.001	40
3 Kas	685	30
<b>Totaal liquide midelen</b>	4.164	3.208
<b>Bezittingen</b>		
4 Muziekinstrumenten	pm	pm
5 Overige materialen	pm	pm
<b>Verplichtingen</b>		
6 Parkstad Limburg Theater	2.900	5.500
7 Overige verplichtingen	0	3.000
	2.900	8.500

Toelichting:

Algemeen

Omdat de administratie wordt gevoerd volgens het kasstelsel is er geen sprake van een balans. Er worden geen kosten geactiveerd die via de exploitatie worden afgeschreven. Voorraden, langlopende verplichtingen en vorderingen komen in de exploitatie niet tot uitdrukking. Om het financiële totaalbeeld beter inzichtelijk te maken is dit vermogensoverzicht opgesteld.

1 Rabobank betaalrekening

Het KSO heeft een betaalrekening voor lopende uitgaven en ontvangsten. Het gehele betaalverkeer vindt plaats via deze betaalrekening. De kosten voor het betalingsverkeer worden verantwoord als kosten in de exploitatie.

2 Rabobank spaarrekening

Tijdelijk niet benodigde gelden worden geparkeerd op een spaarrekening. Tevens bevat deze rekening het grootste deel van het vermogen.

De renteopbrengst wordt verantwoord als ontvangst in de exploitatie.

### 3 Kas

Omdat in principe alle ontvangsten en uitgaven via de bankrekening worden verricht is er nagenoeg geen contant geld. Contante ontvangsten worden afgestort op de bankrekening.

### 4. Muziekinstrumenten

Het KSO heeft diverse muziekinstrumenten in bezit die een geldelijke waarde vertegenwoordigen. Deze lijst moet nog worden geactualiseerd en van een geschatte waarde worden voorzien.

### 5. Overige materialen

Behalve muziekinstrumenten beschikt het KSO nog over andere materialen. Hiervan is nog geen inventarisatielijst gemaakt.

### 6. Parkstad Limburg Theater

De gevolgen van de sluiting van het Parkstad Limburg Theater zijn voor het KSO behoorlijk negatief uitgevallen.

Inmiddels is met het PLT een afbetaling afgesproken voor de afrekening van de kosten van het nieuwjaarsconcert 2014 en de carnavalsconcerten 2014, 2015 en 2016.

### 7. Overige verplichtingen

Voor de lening per 31-12-2015 zijn per ultimo 2016 geen terugbetalingsverplichtingen meer.