

Evert van den Berg  
Waterspiegelplein 10-E  
1051 PB Amsterdam

Tel:020-6270175  
evertb@evertvandenbergnl  
KvK 54221587

Stichting IN IT - OCCII  
Amstelveenseweg 134  
1075 XL Amsterdam

RAPPORT OVER HET BOEKJAAR 2018

## **Inhoudsopgave**

|                          |   |
|--------------------------|---|
| Samenstellingsverklaring | 3 |
| Resultaatvergelijking    | 4 |

## **Jaarrekening**

|                                       |    |
|---------------------------------------|----|
| Balans                                | 5  |
| Staat van baten en Lasten             | 7  |
| Algemene toelichting balans           | 8  |
| Toelichting op de balans              | 9  |
| Toelichting op de balans              | 12 |
| Toelichting staat van baten en lasten | 13 |

## SAMENSTELLINGSVERKLARING

Stichting IN IT - OCCII  
Amstelveenseweg 134  
1075 XL Amsterdam

Amsterdam, 19 februari 2019

Geacht Bestuur,

Hiermede brengen wij u rapport uit omtrent de jaarrekening 2018 van de Stichting IN IT - OCCII.

De balans per 31-12-2018, de winst- en verliesrekening over 2018 en de toelichting, welke tezamen de jaarrekening 2018 vormen, alsmede de overige gegevens zijn in dit rapport opgenomen.

### *Opdracht*

Ingevolge uw opdracht hebben wij de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2018 van Stichting IN IT - OCCII te Amsterdam samengesteld op basis van de door u verstrekte gegevens. De verantwoordelijkheid voor de juistheid en volledigheid van die gegevens en de hierop gebaseerde jaarrekening berust bij u. Het is onze verantwoordelijkheid een samenstellingsverklaring inzake de jaarrekening te verstrekken.

Onze werkzaamheden bestonden, overeenkomstig algemeen aanvaarde richtlijnen met betrekking tot samenstellingsopdrachten, in hoofdzaak uit het verzamelen, verwerken, rubriceren en samenvatten van financiële gegevens. De aard en omvang van deze werkzaamheden brengen met zich mee, dat zij niet kunnen resulteren in die zekerheid omtrent de getrouwheid van de jaarrekening, die aan een accountantsverklaring of beoordelingsverklaring kan worden ontleend.

Evert van den Berg RBc

Ingeschreven in het RBc-register van het Register Belastingadviseurs

## RESULTAATVERGELIJKING

|   | 2018           |              | 2017           |              |
|---|----------------|--------------|----------------|--------------|
|   | €              | %            | €              | %            |
| <b>Baten</b>                                  |                |              |                |              |
| Opbrengsten en subsidies                      | 277.617        | 100,0        | 256.519        | 100,0        |
| <b>Totaal Baten</b>                           | <b>277.617</b> | <b>100,0</b> | <b>256.519</b> | <b>100,0</b> |
| <b>Lasten</b>                                 |                |              |                |              |
| Inkopen                                       | 39.427         | 14,2         | 45.557         | 17,8         |
| Afschrijvingen                                | 3.531          | 1,3          | 4.601          | 1,8          |
| Lonen en Salaris                              | 95.451         | 34,4         | 79.904         | 31,1         |
| Huisvestingskosten                            | 39.586         | 14,3         | 31.833         | 12,4         |
| Kosten Kinderpret                             | 4.144          | 1,5          | 966            | 0,4          |
| Productiekosten Kinderpret                    | 30.783         | 11,1         | 21.279         | 8,3          |
| Publiciteit Marketing Organisatiekosten       | 17.088         | 6,2          | 13.454         | 5,2          |
| Algemene kosten                               | 7.599          | 2,7          | 9.509          | 3,7          |
| Productie kosten OCCII                        | 38.989         | 14,0         | 42.391         | 16,5         |
| <b>Totaal lasten</b>                          | <b>276.598</b> | <b>99,7</b>  | <b>249.494</b> | <b>97,2</b>  |
| Bedrijfsresultaat                             | 1.019          | 0,3          | 7.025          | 2,8          |
| Rentebaten                                    | 21             |              | 88             |              |
| Bankkosten                                    | 663            | 0,2          | 574            | 0,2          |
| <b>Financieel resultaat</b>                   | <b>-642</b>    | <b>-0,2</b>  | <b>-486</b>    | <b>-0,2</b>  |
| Resultaat uit gewone bedrijfs-<br>uitoefening | 377            | 0            | 6.539          | 3            |
| <b>Resultaat</b>                              | <b>377</b>     | <b>0,1</b>   | <b>6.539</b>   | <b>2,6</b>   |

## BALANS

### Activa

|                               | 31-12-2018   |               | 31-12-2017   |               |
|-------------------------------|--------------|---------------|--------------|---------------|
|                               | €            | €             | €            | €             |
| <b>Actief</b>                 |              |               |              |               |
| <b>VASTE ACTIVA</b>           |              |               |              |               |
| <b>Materiële vaste activa</b> |              |               |              |               |
| Inventaris                    | 607          |               | 1.119        |               |
| Verbouwing                    | <u>6.447</u> |               | <u>9.466</u> |               |
|                               |              | 7.054         |              | 10.585        |
| <b>VLOTTENDE ACTIVA</b>       |              |               |              |               |
| <b>Vorraden</b>               |              |               |              |               |
| Emballage en drankvoorraad    |              | 3.600         |              | 1.887         |
| <b>Vorderingen</b>            |              |               |              |               |
| Debiteuren                    | 3.717        |               | 1.255        |               |
| Omzetbelasting                | 1.579        |               | -            |               |
| Overlopende activa            | <u>2.072</u> |               | <u>122</u>   |               |
|                               |              | 7.368         |              | 1.377         |
| <b>Liquide middelen</b>       |              | 12.868        |              | 10.109        |
|                               |              | <u>30.890</u> |              | <u>23.958</u> |

## Passiva

|                                 | <u>31-12-2018</u> |               | <u>31-12-2017</u> |               |
|---------------------------------|-------------------|---------------|-------------------|---------------|
|                                 | €                 | €             | €                 | €             |
| <b>Passief</b>                  |                   |               |                   |               |
| <b>Stichtingsvermogen</b>       |                   |               |                   |               |
| Sichtingsvermogen               | 10.600            |               | 4.061             |               |
| Resultaat lopend boekjaar       | <u>377</u>        |               | <u>6.539</u>      |               |
|                                 |                   | <u>10.977</u> |                   | <u>10.600</u> |
| <b>Voorziening</b>              |                   |               |                   |               |
| Voorzieningen                   |                   | 10.000        |                   | 4.000         |
| <b>Langlopende schulden</b>     |                   |               |                   |               |
| Overige leningen                |                   | 1.000         |                   | 3.000         |
| <b>Kortlopende schulden</b>     |                   |               |                   |               |
| Crediteuren                     | -1.255            |               | 1.288             |               |
| Omzetbelasting                  | -                 |               | 374               |               |
| Belastingen en sociale premie's | 8.995             |               | 3.696             |               |
| Overlopende passiva             | <u>1.173</u>      |               | <u>1.000</u>      |               |
|                                 |                   | 8.913         |                   | 6.358         |
|                                 |                   | <u>30.890</u> |                   | <u>23.958</u> |

## STAAT VAN BATEN EN LASTEN

|   | 2018   |                   | 2017   |                     |
|---|--------|-------------------|--------|---------------------|
|   | €      | €                 | €      | €                   |
| <b>Baten</b>  |        |                   |        |                     |
| Opbrengsten en subsidies                              |        | 277.617           |        | 256.519             |
| Totaal Baten  |        | <u>277.617</u>    |        | <u>256.519</u>      |
| <b>Lasten</b>   |        |                   |        |                     |
| Inkopen   | 39.427 |                   | 45.557 |                     |
| Afschrijvingen  | 3.531  |                   | 4.601  |                     |
| Lonen en Salaris                                      | 95.451 |                   | 79.904 |                     |
| Huisvestingskosten                                    | 39.586 |                   | 31.833 |                     |
| Kosten Kinderpret                                     | 4.144  |                   | 966    |                     |
| Productiekosten Kinderpret                            | 30.783 |                   | 21.279 |                     |
| Publiciteit Marketing Organisatiekosten               | 17.088 |                   | 13.454 |                     |
| Algemene kosten                                       | 7.599  |                   | 9.509  |                     |
| Productie kosten OCCII                                | 38.989 |                   | 42.391 |                     |
| Totaal lasten   |        | <u>276.598</u>    |        | <u>249.494</u>      |
| <b>Bedrijfsresultaat</b>                              |        | <u>1.019</u>      |        | <u>7.025</u>        |
| Rentebaten  | 21     |                   | 88     |                     |
| Bankkosten  | 663    |                   | 574    |                     |
| Financieel resultaat                                  |        | <u>-642</u>       |        | <u>-486</u>         |
| <b>Resultaat uit gewone bedrijfs-<br/>uitoefening</b> |        | <u><u>377</u></u> |        | <u><u>6.539</u></u> |
|   |        | <u>377</u>        |        | <u>6.539</u>        |
| Resultaat   |        | <u><u>377</u></u> |        | <u><u>6.539</u></u> |

## ALGEMENE TOELICHTING BALANS

### Algemeen

#### *Activiteiten*

De Stichting In It - OCCII is opgericht in 1992 en stelt zich ten doel:

- 1 Het beheren en onderhouden van de ruimte in het perceel Amstelveenseweg 134
- 2 Het creëren en in stand houden van, voor met namen minder draagkrachtige personen en groepen een multi- functioneel cultureel ontmoetingscentrum
- 3 Het realiseren, ondersteunen en stimuleren van vernieuwende initiatieven van sociaal culturele activiteiten en podiumkunsten.

#### *Grondslagen voor waardering activa en passiva*

Activa en passiva worden gewaardeerd tegen nominale waarde, tenzij een andere grondslag is vermeld.

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs plus de bijkomende kosten, verminderd met lineaire afschrijvingen, gebaseerd op de verwachte economische levensduur. Specifiek ten behoeve van aanschaf van materiële vaste activa ontvangen subsidies worden van de aanschafwaarde in mindering gebracht.

#### *Grondslagen voor de resultaatbepaling*

Het saldo (resultaat) wordt bepaald als het verschil tussen het totaal der baten en het totaal der lasten. De baten worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd; lasten zodra zij voorzienbaar zijn.

Subsidies, niet zijnde investeringssubsidies, worden in het resultaat verantwoord zodra het waarschijnlijk is dat de desbetreffende subsidies worden ontvangen.

## TOELICHTING OP DE BALANS

|                                   | <u>31-12-2018</u> | <u>31-12-2017</u> |
|-----------------------------------|-------------------|-------------------|
|                                   | €                 | €                 |
| <b>VLOTTENDE ACTIVA</b>           |                   |                   |
| <b>Voorraden</b>                  |                   |                   |
| <b>Emballage en drankvoorraad</b> |                   |                   |
| Statiegeld                        | 612               | 381               |
| Drankvoorraad                     | 2.988             | 1.506             |
|                                   | <u>3.600</u>      | <u>1.887</u>      |
| <b>VORDERINGEN</b>                |                   |                   |
| <b>Debiteuren</b>                 |                   |                   |
| Debiteuren                        | 3.717             | 1.255             |
| <b>Omzetbelasting</b>             |                   |                   |
| Te ontvangen omzetbelasting       | 1.579             | -                 |
| <b>Overlopende activa</b>         |                   |                   |
| Vooruitbetaalde kosten            | -                 | 122               |
| Vooruitbetaalde huur              | 2.056             | -                 |
| Nog te ontvangen rente            | 16                | -                 |
|                                   | <u>2.072</u>      | <u>122</u>        |
| <b>Liquide middelen</b>           |                   |                   |
| ING 6547117 OCCII                 | 3.734             | 2.606             |
| ING 6547117 spaarrekening         | 65                | 1.544             |
| ING 8848407 Kinderpret            | 56                | 1.741             |
| ING 8848407 KP spaarrekening      | 3.507             | 1.503             |
| Kas OCCII                         | 4.723             | 2.562             |
| Kas Kinderpret                    | 783               | 153               |
|                                   | <u>12.868</u>     | <u>10.109</u>     |

## STICHTINGSVERMOGEN

|                                       | <u>31-12-2018</u> | <u>31-12-2017</u> |
|---------------------------------------|-------------------|-------------------|
|                                       | €                 | €                 |
| Beginvermogen                         | 10.600            | 4.061             |
| Resultaat boekjaar voor reserveringen | 377               | 6.539             |
| Stichtingsvermogen einde boekjaar     | 10.977            | 10.600            |

## VOORZIENING

### Voorzieningen

|                             |              |              |               |
|-----------------------------|--------------|--------------|---------------|
| Voorziening Groot Onderhoud | 4.000        | -            | 4.000         |
| Voorziening Apparatuur      | -            | 6.000        | 6.000         |
|                             | <u>4.000</u> | <u>6.000</u> | <u>10.000</u> |

### Overige leningen

|                            |       |       |                   |                   |
|----------------------------|-------|-------|-------------------|-------------------|
| Lening van Fort van Sjakoo | 3.000 | 2.000 | 1.000             | -                 |
|                            |       |       | <u>31-12-2018</u> | <u>31-12-2017</u> |
|                            |       |       | €                 | €                 |

## KORTLOPENDE SCHULDEN

### Crediteuren

|             |        |       |
|-------------|--------|-------|
| Crediteuren | -1.255 | 1.288 |
|-------------|--------|-------|

### Omzetbelasting

|                             |   |     |
|-----------------------------|---|-----|
| Te ontvangen omzetbelasting | - | 374 |
|-----------------------------|---|-----|

### Belastingen en sociale premie's

|                            |              |              |
|----------------------------|--------------|--------------|
| Af te dragen loonbelasting | 5.842        | 1.480        |
| Reservering vakantie geld  | 3.153        | 2.216        |
|                            | <u>8.995</u> | <u>3.696</u> |

### Overlopende passiva

|                     |              |              |
|---------------------|--------------|--------------|
| Jaarrekening        | 1.000        | 1.000        |
| Nog te betalen huur | 173          | -            |
|                     | <u>1.173</u> | <u>1.000</u> |

| <u>31-12-2018</u> | <u>31-12-2017</u> |
|-------------------|-------------------|
| €                 | €                 |

**Niet uit de balans blijvende rechten en verplichtingen.**

De Stichting huurt de ruimte in het pand "Binnenpret " gevestigd aan de Amstelveenseweg 134 te Amsterdam. De huurprijs voor 2018 bedraagt inclusief nutsvoorzieningen € 22,251

## TOELICHTING OP DE BALANS

### VASTE ACTIVA

#### Materiële vaste activa

Het verloop van de materiële vaste activa kan als volgt worden weergegeven:

|            | aanschaf-<br>waarde | 1 januari 2018 | investeringen | afschrijvingen | 31 december<br>2018 |
|------------|---------------------|----------------|---------------|----------------|---------------------|
|            | €                   | €              | €             | €              | €                   |
| Inventaris | 7.892               | 1.119          | -             | 512            | 607                 |
| Verbouwing | 30.202              | 9.466          | -             | 3.019          | 6.447               |
| Totaal     | 38.094              | 10.585         | -             | 3.531          | 7.054               |

## TOELICHTING STAAT VAN BATEN EN LASTEN

|   | <u>2018</u>           | <u>2017</u>           |
|---|-----------------------|-----------------------|
|   | €                     | €                     |
| <b>Inkomsten exploitatie</b>                |                       |                       |
| Omzet foyer                                 | 66.951                | 63.227                |
| Omzet foyer frisdrank en koffie             | 13.622                | 12.580                |
| Consumptiebonnen artiesten en vrijwilligers | 9.767                 | 8.227                 |
| Verkoop T shirts enz                        | -                     | 90                    |
| Verkoop boeken enz                          | 62                    | 85                    |
| Sponsoring                                  | 8.348                 | 6.683                 |
| Zaalverhuur OCCII                           | 14.653                | 10.229                |
| Afboeken debiteuren                         | -671                  | -                     |
| Recette OCCII                               | <u>32.487</u>         | <u>36.389</u>         |
| Recette Kinderpret                          | <u>5.826</u>          | <u>3.494</u>          |
|   | <u>151.045</u>        | <u>141.004</u>        |
| <b>Subsidies en overige inkomsten</b>       |                       |                       |
| Giften en donaties                          | 495                   | 1.198                 |
| Amsterdam Fonds voor de Kunst               | 66.484                | 65.566                |
| Subsidie DWI                                | 22.041                | 22.041                |
| Nederlands Fonds voor Podium Kunsten        | 4.487                 | 3.954                 |
| Subsidie Kinderpret Stadsdeel Zuid          | <u>33.065</u>         | <u>22.756</u>         |
|   | <u>126.572</u>        | <u>115.515</u>        |
| <b>Totale opbrengsten</b>                   | <b><u>277.617</u></b> | <b><u>256.519</u></b> |
| <b>Kosten Foyer</b>                         |                       |                       |
| Inkoop foyer                                | 29.842                | 30.780                |
| Inkoop foyer frisdrank                      | 5.731                 | 5.482                 |
| Consumptiebonnen artiesten                  | 4.950                 | 4.500                 |
| Consumptiebonnen vrijwilligers              | 4.882                 | 3.247                 |
| Voorraadmutatie                             | -1.482                | 547                   |
| Open dag BinnenPret                         | -                     | -132                  |
| Bonus bierinkoop 2017 en 2018               | <u>-5.021</u>         | <u>-</u>              |
|   | <u>38.902</u>         | <u>44.424</u>         |
| <b>Overige kosten</b>                       |                       |                       |
| Vrijwilligersvergoeding                     | 525                   | 1.133                 |
| <b>Totale inkopen</b>                       | <b><u>39.427</u></b>  | <b><u>45.557</u></b>  |

|                       | <u>2018</u>  | <u>2017</u>  |
|-----------------------|--------------|--------------|
|                       | €            | €            |
| <b>Afschrijvingen</b> |              |              |
| Computers             | -            | 2            |
| Inventaris            | 512          | 1.578        |
| Verbouwing            | 3.019        | 3.021        |
|                       | <u>3.531</u> | <u>4.601</u> |

### Lonen en Salaris

|                           |               |               |
|---------------------------|---------------|---------------|
| Bruto loon                | 74.703        | 65.625        |
| Werknemersverzek premies  | 11.923        | 7.573         |
| Vergoeding zvw            | 5.279         | 4.364         |
| Diverse personeelskosten  | 830           | 61            |
| Werk kosten regeeling     | -             | 788           |
| Stagevergoeding           | 1.800         | -             |
| Subsidie loonkosten       | -955          | -             |
| Reservering vakantie geld | 938           | 117           |
| Reiskostenvergoeding      | 933           | 1.376         |
|                           | <u>95.451</u> | <u>79.904</u> |

### Huisvestingskosten

|                                |               |               |
|--------------------------------|---------------|---------------|
| Huur                           | 22.251        | 21.752        |
| Leveringen energie, water etc. | 41            | -             |
| Onderhoud                      | 9.919         | 2.374         |
| Overige huisvestingskosten     | 581           | 3.795         |
| Kleine aanschaffingen          | 565           | 559           |
| Geluid en techniek             | 229           | 3.353         |
| Opbouw voorziening apparatuur  | 6.000         | -             |
|                                | <u>39.586</u> | <u>31.833</u> |

### Kosten Kinderpret

|                               |              |            |
|-------------------------------|--------------|------------|
| KP algemene en overheadkosten | 2.800        | 105        |
| KP kantoorkosten              | 157          | 115        |
| KP onderhoud inventaris       | 591          | 161        |
| KP bankkosten                 | 94           | 92         |
| KP kasverschil                | -4           | 14         |
| KP lunch diner perso vrijw    | 506          | 479        |
|                               | <u>4.144</u> | <u>966</u> |

|                                     | <u>2018</u>   | <u>2017</u>   |
|-------------------------------------|---------------|---------------|
|                                     | €             | €             |
| <b>Productiekosten Kinderpret</b>   |               |               |
| KP programma                        | 63            | 87            |
| KP gage Theater                     | 7.140         | 5.077         |
| KP Gage Workshop                    | 1.085         | 2.291         |
| KP Gage Disco                       | 1.291         | 1.547         |
| KP Gage KKLAB                       | 6.461         | 2.621         |
| KP vrijwilligersvergoeding          | 1.737         | 325           |
| PK decors                           | 594           | 310           |
| KP reis & verblijf artiesten        | -57           | 258           |
| KP consumptiebon drankjes artiesten | 15            | 480           |
| KP zaalhuur                         | 7.180         | 5.010         |
| KP publiciteit                      | 2.347         | 930           |
| KP educatie marteiaal workshop      | 1.404         | 1.306         |
| KP educatie materiaal Disco         | 661           | 481           |
| KP educatie meteriaal KKLAB         | 859           | 123           |
| KP auteursrecht                     | -             | 435           |
| KP afrondingen                      | 3             | -2            |
|                                     | <u>30.783</u> | <u>21.279</u> |

### Publiciteit Marketing Organisatiekosten

|                                  |               |               |
|----------------------------------|---------------|---------------|
| Publiciteit, marketing loon      | 10.371        | -             |
| Publiciteit, marketing materiaal | 6.566         | 13.165        |
| Relatie onderhoud                | 151           | 289           |
|                                  | <u>17.088</u> | <u>13.454</u> |

### Algemene kosten

|                           |              |              |
|---------------------------|--------------|--------------|
| Boekhouding               | 3.243        | 2.540        |
| Loonadministratie         | 350          | 594          |
| Art Lupa                  | -            | 1.761        |
| Kantoorbenodigdheden      | 1.746        | 1.166        |
| Cursussen en contributies | 2.134        | 1.702        |
| Computerkosten            | 99           | -            |
| Websitekosten             | 482          | 1.471        |
| Verzekeringen             | 105          | 105          |
| Afrondingen               | -560         | 170          |
|                           | <u>7.599</u> | <u>9.509</u> |

|                               | <u>2018</u>   | <u>2017</u>   |
|-------------------------------|---------------|---------------|
|                               | €             | €             |
| <b>Productie kosten OCCII</b> |               |               |
| Productie algemeen OCCII      | 445           | 579           |
| Inkoop Merch OCCII            | 183           | 156           |
| Gage                          | 31.296        | 32.736        |
| Gage binnen EU                | -             | 2.590         |
| Sejour                        | 2.275         | 1.881         |
| Auteursrecht                  | 1.050         | 640           |
| Huur apparatuur               | -             | 440           |
| Reis en verblijf artiesten    | 3.740         | 3.369         |
|                               | <u>38.989</u> | <u>42.391</u> |
| <b>Rentebaten</b>             |               |               |
| Ontvangen rente               | 21            | 88            |
| <b>Bankkosten</b>             |               |               |
| Bankkosten                    | 567           | 574           |
| Belastingkosten+boetes        | 96            | -             |
|                               | <u>663</u>    | <u>574</u>    |