

Evert van den Berg
Waterspiegelplein 10-E
1051 PB Amsterdam

Tel:020-6270175
evertb@evertvandenbergh.nl
KvK 54221587

Stichting IN IT - OCCII
Amstelveenseweg 134
1075 XL Amsterdam

RAPPORT OVER HET BOEKJAAR 2019

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	11
Toelichting staat van baten en lasten	12

SAMENSTELLINGSVERKLARING

Stichting IN IT - OCCII
Amstelveenseweg 134
1075 XL Amsterdam

Amsterdam, 12 maart 2020

Geacht Bestuur,

Hiermede brengen wij u rapport uit omtrent de jaarrekening 2019 van de Stichting IN IT - OCCII.

De balans per 31-12-2019, de winst- en verliesrekening over 2019 en de toelichting, welke tezamen de jaarrekening 2019 vormen, alsmede de overige gegevens zijn in dit rapport opgenomen.

Opdracht

Ingevolge uw opdracht hebben wij de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2019 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

	2019		2018	
	€	%	€	%
Baten				
Opbrengsten en subsidies	329.091	100,0	277.617	100,0
Totaal Baten	329.091	100,0	277.617	100,0
Lasten				
Inkopen	57.906	17,6	39.427	14,2
Afschrijvingen	3.299	1,0	3.531	1,3
Lonen en Salaris	101.520	30,8	95.451	34,4
Huisvestingskosten	40.396	12,3	39.586	14,3
Kosten Kinderpret	1.670	0,5	4.144	1,5
Productiekosten Kinderpret	35.409	10,8	30.783	11,1
Publiciteit Marketing Organisatiekosten	19.134	5,8	17.088	6,2
Algemene kosten	11.343	3,4	7.599	2,7
Productie kosten OCCII	59.760	18,2	38.989	14,0
Totaal lasten	330.437	100,4	276.598	99,7
Bedrijfsresultaat	-1.346	-0,4	1.019	0,3
Rentebaten	6		21	
Bankkosten	811	0,2	663	0,2
Financieel resultaat	-805	-0,2	-642	-0,2
Resultaat uit gewone bedrijfs- uitoefening	-2.151	-1	377	0
Resultaat	-2.151	-0,6	377	0,1

BALANS

Activa

	31-12-2019		31-12-2018	
	€	€	€	€
Actief				
VASTE ACTIVA				
Materiële vaste activa				
Inventaris	329		607	
Verbouwing	<u>3.426</u>		<u>6.447</u>	
		3.755		7.054
VLOTTENDE ACTIVA				
Vorraden				
Emballage en drankvoorraad		3.302		3.600
Vorderingen				
Debiteuren	1.343		3.717	
Omzetbelasting	2.620		1.579	
Overlopende activa	<u>2.868</u>		<u>2.072</u>	
		6.831		7.368
Liquide middelen		7.047		12.868
		<u>20.935</u>		<u>30.890</u>

STAAT VAN BATEN EN LASTEN

	2019		2018	
	€	€	€	€
Baten				
Opbrengsten en subsidies		329.091		277.617
Totaal Baten		<u>329.091</u>		<u>277.617</u>
Lasten				
Inkopen	57.906		39.427	
Afschrijvingen	3.299		3.531	
Lonen en Salaris	101.520		95.451	
Huisvestingskosten	40.396		39.586	
Kosten Kinderpret	1.670		4.144	
Productiekosten Kinderpret	35.409		30.783	
Publiciteit Marketing Organisatiekosten	19.134		17.088	
Algemene kosten	11.343		7.599	
Productie kosten OCCII	59.760		38.989	
Totaal lasten		<u>330.437</u>		<u>276.598</u>
Bedrijfsresultaat		<u>-1.346</u>		<u>1.019</u>
Rentebaten	6		21	
Bankkosten	811		663	
Financieel resultaat		<u>-805</u>		<u>-642</u>
Resultaat uit gewone bedrijfs- uitoefening		<u><u>-2.151</u></u>		<u><u>377</u></u>
		<u>-2.151</u>		<u>377</u>
Resultaat		<u><u>-2.151</u></u>		<u><u>377</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>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
	€	€
VLOTTENDE ACTIVA		
Voorraden		
Emballage en drankvoorraad		
Statiegeld	758	612
Drankvoorraad	2.544	2.988
	<u>3.302</u>	<u>3.600</u>
VORDERINGEN		
Debiteuren		
Debiteuren	1.343	3.717
Omzetbelasting		
Te ontvangen omzetbelasting	2.620	1.579
Overlopende activa		
Vooruitbetaalde huur	-	2.056
Nog te ontvangen rente	6	16
Nog te ontvangen bonussen leveranciers	2.862	-
	<u>2.868</u>	<u>2.072</u>
Liquide middelen		
ING 6547117 OCCII	641	3.734
ING 6547117 spaarrekening	1.074	65
ING 8848407 Kinderpret	86	56
ING 8848407 KP spaarrekening	2.514	3.507
Kas OCCII	2.595	4.723
Kas Kinderpret	137	783
	<u>7.047</u>	<u>12.868</u>

STICHTINGSVERMOGEN

	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
	€	€
Beginvermogen	10.977	10.600
Resultaat boekjaar voor reserveringen	-2.151	377
Stichtingsvermogen einde boekjaar	8.826	10.977

VOORZIENING

	<u>begin</u>	<u>bij / af</u>	<u>einde</u>
	<u>boekjaar</u>	<u>boekjaar</u>	<u>boekjaar</u>
	€	€	€
Voorzieningen			
Voorziening Groot Onderhoud	4.000	-4.000	-
Voorziening Apparatuur	6.000	-6.000	-
	<u>10.000</u>	<u>-10.000</u>	<u>-</u>

Overige leningen

Lening van Fort van Sjakoo	1.000	1.000	-	-
			<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
			€	€

KORTLOPENDE SCHULDEN

Crediteuren

Crediteuren	858	-1.255
-------------	-----	--------

Belastingen en sociale premie's

Af te dragen loonbelasting	6.540	5.842
Reservering vakantie geld	3.711	3.153
	<u>10.251</u>	<u>8.995</u>

Overlopende passiva

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

Niet uit de balans blijken rechten en verplichtingen.

De Stichting huurt de ruimte in het pand "Binnenpret " gevestigd aan de Amstelveenseweg 134 te Amsterdam. De huurprijs voor 2019 bedraagt inclusief nutsvoorzieningen € 24.669

TOELICHTING OP DE BALANS

VASTE ACTIVA

Materiële vaste activa

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

	aanschaf- waarde	1 januari 2019	investeringen	afschrijvingen	31 december 2019
	€	€	€	€	€
Inventaris	1.392	607	-	248	359
Verbouwing	30.202	6.447	-	3.021	3.426
Totaal	31.594	7.054	-	3.269	3.785

TOELICHTING STAAT VAN BATEN EN LASTEN

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	€	€
Inkomsten exploitatie		
Omzet foyer	72.797	66.951
Omzet foyer frisdrank en koffie	15.234	13.622
Consumptiebonnen artiesten en vrijwilligers	13.996	9.767
Verkoop T shirts enz	8	-
Verkoop boeken enz	790	62
Sponsoring	17.796	8.348
Zaalverhuur OCCII	12.682	14.653
Afboeken debiteuren	-466	-671
Recette OCCII	<u>50.877</u>	<u>32.487</u>
Recette Kinderpret	<u>4.481</u>	<u>5.826</u>
	188.195	151.045
Subsidies en overige inkomsten		
Giften en donaties	12.185	495
Amsterdam Fonds voor de Kunst	68.345	66.484
Subsidie DWI	22.041	22.041
Nederlands Fonds voor Podium Kunsten	4.335	4.487
Subsidie Kinderpret Stadsdeel Zuid	<u>33.990</u>	<u>33.065</u>
	140.896	126.572
Kosten Foyer		
Inkoop foyer	38.783	29.842
Inkoop foyer frisdrank	7.509	5.731
Consumptiebonnen artiesten	6.308	4.950
Consumptiebonnen vrijwilligers	7.825	4.882
Voorraadmutatie	444	-1.482
Bonus bierinkoop 2019	<u>-3.313</u>	<u>-5.021</u>
	57.556	38.902
Overige kosten		
Vrijwilligersvergoeding	350	525
Totale inkomsten	<u><u>57.906</u></u>	<u><u>39.427</u></u>

Afschrijvingen

Inventaris	278	512
Verbouwing	3.021	3.019
	<u>3.299</u>	<u>3.531</u>

Lonen en Salaris

Bruto loon	79.486	74.703
Werknemersverzek premies	12.304	11.923
Vergoeding zvw	5.681	5.279
Diverse personeelskosten	-	830
Stagevergoeding	2.250	1.800
Subsidie loonkosten	-	-955
Reservering vakantie geld	558	938
Reiskostenvergoeding	1.241	933
	<u>101.520</u>	<u>95.451</u>

Huisvestingskosten

Huur	24.669	22.251
Leveringen energie, water etc.	-	41
Onderhoud	2.336	9.919
Overige huisvestingskosten	595	581
Vrijval voorziening groot onderhoud	-4.000	-
Kleine aanschaffingen	578	565
Geluid en techniek	22.218	229
Opbouw voorziening apparatuur	-6.000	6.000
	<u>40.396</u>	<u>39.586</u>

Kosten Kinderpret

KP algemene en overheadkosten	810	2.800
KP kantoorkosten	125	157
KP onderhoud inventaris	168	591
KP bankkosten	109	94
KP kasverschil	-6	-4
KP lunch diner perso vrijw	464	506
	<u>1.670</u>	<u>4.144</u>

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	€	€
Productiekosten Kinderpret		
KP programma	404	63
KP gage Theater	8.516	7.140
KP Gage Workshop	2.227	1.085
KP Gage Disco	2.822	1.291
KP Gage KKLAB	5.842	6.461
KP vrijwilligersvergoeding	2.094	1.737
PK decors	177	594
KP reis & verblijf artiesten	147	-57
KP consumptiebon drankjes artiesten	661	15
KP zaalhuur	6.905	7.180
KP	-199	-
KP publiciteit	2.223	2.347
KP educatie marteiaal workshop	2.361	1.404
KP educatie materiaal Disco	754	661
KP educatie meteriaal KKLAB	248	859
KP afrondingen	-	3
KP consumptiebon vrijwillig	227	-
	<u>35.409</u>	<u>30.783</u>

Publiciteit Marketing Organisatiekosten

Vergunning leges	37	-
Sponsoring	175	-
Publiciteit, marketing loon	11.275	10.371
Publiciteit, marketing materiaal	7.635	6.566
Relatie onderhoud	12	151
	<u>19.134</u>	<u>17.088</u>

Algemene kosten

Boekhouding	2.603	3.243
Loonadministratie	425	350
Kosten online kaartverkoop	106	-
Vermissing / diefstal	4.525	-
Kantoorbenodigdheden	1.573	1.746
Cursussen en contributies	2.041	2.134
Computerkosten	-	99
Websitekosten	383	482
Verzekeringen	274	105
Afrondingen	-587	-560
	<u>11.343</u>	<u>7.599</u>

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	€	€
Productie kosten OCCII		
Productie algemeen OCCII	913	445
Inkoop Merch OCCII	3.590	183
Gage	47.994	31.296
Gage binnen EU	500	-
Sejour	3.434	2.275
Auteursrecht	1.061	1.050
Reis en verblijf artiesten	2.268	3.740
	<u>59.760</u>	<u>38.989</u>
Rentebaten		
Ontvangen rente	6	21
Bankkosten		
Bankkosten	665	567
Belastingkosten+boetes	146	96
	<u>811</u>	<u>663</u>