

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 2021

## **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
Berekening omzetbelasting	16

## SAMENSTELLINGSVERKLARING

Stichting IN IT - OCCII  
Amstelveenseweg 134  
1075 XL Amsterdam

Amsterdam, 23 mei 2022

Geacht Bestuur,

Hiermede brengen wij u rapport uit omtrent de jaarrekening 2021 van de Stichting IN IT - OCCII.

De balans per 31-12-2021, de winst- en verliesrekening over 2021 en de toelichting, welke tezamen de jaarrekening 2021 vormen, alsmede de overige gegevens zijn in dit rapport opgenomen.

### *Opdracht*

Ingevolge uw opdracht hebben wij de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2021 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

	2021		2020	
	€	%	€	%
<b>Baten</b>				
Opbrengsten en subsidies	244.550	100,0	225.825	100,0
<b>Totaal Baten</b>	<b>244.550</b>	<b>100,0</b>	<b>225.825</b>	<b>100,0</b>
<b>Lasten</b>				
Inkopen	11.402	4,7	14.753	6,5
Afschrijvingen	186	0,1	3.299	1,5
Lonen en Salaris	99.591	40,7	97.445	43,2
Huisvestingskosten	23.980	9,8	36.016	15,9
Voorzieningen	-	0	7.063	3,1
Kosten Kinderpret	2.472	1,0	1.537	0,7
Productiekosten Kinderpret	34.157	14,0	30.832	13,7
Publiciteit Marketing Organisatiekosten	5.180	2,1	7.717	3,4
Algemene kosten	8.800	3,6	7.917	3,5
Productie kosten OCCII	30.993	12,7	18.894	8,4
<b>Totaal lasten</b>	<b>216.761</b>	<b>88,7</b>	<b>225.473</b>	<b>99,9</b>
Bedrijfsresultaat	27.789	11,3	352	0,1
Rentebaten	-	0	-	0
Bankkosten	1.391	0,6	352	0,2
<b>Financieel resultaat</b>	<b>-1.391</b>	<b>-0,6</b>	<b>-352</b>	<b>-0,2</b>
Resultaat uit gewone bedrijfs- uitoefening	26.398	11	-	-0
<b>Resultaat</b>	<b>26.398</b>	<b>10,7</b>	<b>-</b>	<b>-0,1</b>

## BALANS

### Activa

	31-12-2021		31-12-2020	
	€	€	€	€
<b>Actief</b>				
<b>VASTE ACTIVA</b>				
<b>Materiële vaste activa</b>				
Inventaris	-		50	
Verbouwing	270		406	
		270		456
<b>VLOTTENDE ACTIVA</b>				
<b>Vorraden</b>				
Emballage en drankvoorraad		1.252		958
<b>Vorderingen</b>				
Debiteuren	14.567		2.051	
Vorderingen	2.000		1.000	
Omzetbelasting	-		2.076	
		16.567		5.127
<b>Liquide middelen</b>		46.742		42.343
		<u>64.831</u>		<u>48.884</u>

## Passiva

	<u>31-12-2021</u>		<u>31-12-2020</u>	
	€	€	€	€
<b>Passief</b>				
<b>Stichtingsvermogen</b>				
Sichtingsvermogen	8.826		8.826	
Weerstandvermogen	7.063		7.063	
Resultaat lopend boekjaar	<u>26.398</u>		<u>-</u>	
		<u>42.287</u>		<u>15.889</u>
<b>Kortlopende schulden</b>				
Crediteuren	9.297		19.660	
Omzetbelasting	262		-	
Belastingen en sociale premie's	10.985		10.720	
Overlopende passiva	<u>2.000</u>		<u>2.615</u>	
		<u>22.544</u>		<u>32.995</u>
		<u><u>64.831</u></u>		<u><u>48.884</u></u>

## STAAT VAN BATEN EN LASTEN

	2021		2020	
	€	€	€	€
<b>Baten</b>				
Opbrengsten en subsidies		244.550		225.825
Totaal Baten		<u>244.550</u>		<u>225.825</u>
<b>Lasten</b>				
Inkopen	11.402		14.753	
Afschrijvingen	186		3.299	
Lonen en Salaris	99.591		97.445	
Huisvestingskosten	23.980		36.016	
Voorzieningen	-		7.063	
Kosten Kinderpret	2.472		1.537	
Productiekosten Kinderpret	34.157		30.832	
Publiciteit Marketing Organisatiekosten	5.180		7.717	
Algemene kosten	8.800		7.917	
Productie kosten OCCII	30.993		18.894	
Totaal lasten		<u>216.761</u>		<u>225.473</u>
<b>Bedrijfsresultaat</b>		<u>27.789</u>		<u>352</u>
Bankkosten		1.391		352
Financieel resultaat		<u>-1.391</u>		<u>-352</u>
<b>Resultaat uit gewone bedrijfs- uitoefening</b>		<u>26.398</u>		<u>-0</u>
Resultaat		<u>26.398</u>		<u>-0</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>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
<b>VLOTTENDE ACTIVA</b>		
<b>Voorraden</b>		
<b>Emballage en drankvoorraad</b>		
Statiegeld	737	443
Drankvoorraad	515	515
	<u>1.252</u>	<u>958</u>
<b>VORDERINGEN</b>		
<b>Debiteuren</b>		
Debiteuren	14.567	2.051
<b>Vorderingen</b>		
Lening kaboem	2.000	1.000
<b>Omzetbelasting</b>		
Te betalen omzetbelasting	-	2.076
<b>Liquide middelen</b>		
Triodos 0320001482	30.806	3.960
ING 6547117 OCCII	4.904	23.080
ING 6547117 spaarrekening	1.080	1.080
ING 8848407 Kinderpret	2.841	10.094
ING 8848407 KP spaarrekening	1.514	1.514
Kas OCCII	5.262	2.594
Kas Kinderpret	335	121
Kruisposten	-	-100
	<u>46.742</u>	<u>42.343</u>

## STICHTINGSVERMOGEN

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
Beginvermogen	8.826	8.826
Weerstandvermogen	7.063	7.063
Resultaat boekjaar	26.398	
Stichtingsvermogen einde boekjaar	<u>42.287</u>	<u>15.889</u>

  

	<u>begin</u>	<u>bij / af</u>	<u>einde</u>
	<u>boekjaar</u>	<u>boekjaar</u>	<u>boekjaar</u>
	€	€	€
	<u>31-12-2021</u>		<u>31-12-2020</u>
	€		€

## KORTLOPENDE SCHULDEN

### Crediteuren

Crediteuren	9.297	19.660
-------------	-------	--------

### Omzetbelasting

Te betalen omzetbelasting	262	-
---------------------------	-----	---

### Belastingen en sociale premie's

Af te dragen loonbelasting	4.755	5.297
Reservering vakantie geld	6.230	5.423
	<u>10.985</u>	<u>10.720</u>

### Overlopende passiva

Jaarrekening	2.000	1.000
Nog te betalen administratiekosten ivm Corona	-	1.615
	<u>2.000</u>	<u>2.615</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 2021 bedraagt inclusief nutsvoorzieningen € 21.709.

## 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 2021	investeringen	afschrijvingen	31 december 2021
	€	€	€	€	€
Inventaris	-	50	-	-	50
Verbouwing	30.202	406	-	136	270
Totaal	30.202	456	-	136	320

## TOELICHTING STAAT VAN BATEN EN LASTEN

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
<b>Inkomsten exploitatie</b>		
Omzet foyer	13.155	13.654
Omzet foyer frisdrank en koffie	3.440	2.674
Consumptiebonnen artiesten en vrijwilligers	1.807	3.829
Verkoop T shirts enz	2.527	281
Verkoop names artiesten zonder btw	-49	-
Verkoop boeken enz	66	1.788
Sponsoring	-	3.570
Zaalverhuur OCCII	8.667	8.358
Recette OCCII	13.810	11.706
Recette Kinderpret	4.728	3.804
	<u>48.151</u>	<u>49.664</u>
<b>Subsidies en overige inkomsten</b>		
Giften en donaties	7.131	3.891
Sub KP Staddeel Zuid	33.239	-
Amsterdam Fonds voor de Kunst	73.224	68.961
Subsidie DWI	22.041	22.041
Nederlands Fonds voor Podium Kunsten	6.068	8.854
Subsidie Kinderpret Stadsdeel Zuid	-	40.254
Gemeente Amsterdam Terugbetaling Subsi	-	-5.481
NOW Corona crisis	34.866	30.061
TVL Corona crisis	13.100	1.773
Gem A'dam Corona terugbetaling	-7.063	16.515
RVO Togs Corona	-	4.000
NOW 4+5+6 nog te ontvangen	13.793	-14.708
	<u>196.399</u>	<u>176.161</u>
<b>Kosten Foyer</b>		
Inkoop foyer	8.011	6.906
Inkoop foyer frisdrank	2.031	1.908
Consumptiebonnen artiesten	830	2.012
Consumptiebonnen vrijwilligers	977	1.898
Voorraadmutatie	-	2.029
Bonus bierinkoop 2020	-447	-
	<u>11.402</u>	<u>14.753</u>
<b>Overige kosten</b>		
Vrijwilligersvergoeding	-	0

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
<b>Totale inkopen</b>	<b>#WAARDE!</b>	<b>14.753</b>
<b>Afschrijvingen</b>		
Inventaris	50	279
Verbouwing	136	3.020
	<u>186</u>	<u>3.299</u>
<b>Lonen en Salaris</b>		
Bruto loon	81.041	76.954
Werknemersverzek premies	9.451	9.725
Vergoeding zvw	5.843	5.377
Diverse personeelskosten	-133	160
Vergoeding reiskosten	-	35
Stagevergoeding	2.425	3.383
Reservering vakantie geld	932	1.713
Reiskostenvergoeding	32	98
	<u>99.591</u>	<u>97.445</u>
<b>Huisvestingskosten</b>		
Huur	20.758	21.978
Onderhoud	1.067	1.927
Overige huisvestingskosten	450	293
Kleine aanschaffingen	1.048	-
Geluid en techniek	654	93
Extra uitgaven ivm Corona	3	11.725
	<u>23.980</u>	<u>36.016</u>
<b>Voorzieningen</b>		
Voorziening Weerstandsvermogen	-	7.063

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
<b>Kosten Kinderpret</b>		
KP algemene en overheadkosten	734	423
KP kantoorkosten	120	591
KP onderhoud inventaris	993	68
KP bankkosten	130	105
KP kasverschil	-14	-3
KP lunch diner perso vrijw	509	353
	<u>2.472</u>	<u>1.537</u>
<b>Productiekosten Kinderpret</b>		
KP programma	71	270
KP gage Theater	4.529	5.952
KP Gage Workshop	1.601	1.205
KP Gage Disco	860	1.399
KP Gage KKLAB	8.326	6.693
KP vrijwilligersvergoeding	3.800	2.512
PK decors	242	122
KP reis & verblijf artiesten	205	162
KP zaalhuur	8.295	7.975
KP publiciteit	3.182	1.979
KP educatie marteriaal workshop	2.327	832
KP educatie materiaal Disco	413	657
KP educatie materiaal KKLAB	306	621
KP auteursrecht	-	453
	<u>34.157</u>	<u>30.832</u>
<b>Publiciteit Marketing Organisatiekosten</b>		
Vergunning leges, parkeervergunning	3.338	-
Sponsoring	503	1.132
Publiciteit, marketing	-	4.365
Publiciteit, marketing materiaal	720	2.191
Relatie onderhoud	619	29
	<u>5.180</u>	<u>7.717</u>

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
<b>Algemene kosten</b>		
Boekhouding	3.667	3.535
Loonadministratie	585	478
Notariskosten	-	95
Kosten online kaartverkoop	-	175
Kantoorbenodigdheden	1.080	828
Cursussen en contributies	1.753	1.595
Vakliteratuur	-	140
Computerkosten	-	610
Websitekosten	900	263
Verzekeringen	921	915
Kasverschillen, afrondingen	-106	-717
	<u>8.800</u>	<u>7.917</u>
<b>Productie kosten OCCII</b>		
Productie algemeen OCCII	5.712	162
Inkoop Merch OCCII	1.835	1.532
Gage	16.444	4.831
Gage binnen EU	923	6.777
Sejour	1.651	884
Auteursrecht	-	400
Drukwerk / promo per avond	499	410
Huur, reis en verblijf artiesten	3.929	3.898
	<u>30.993</u>	<u>18.894</u>
<b>Bankkosten</b>		
Betaalde rente	10	-
Bankkosten	1.381	352
	<u>1.391</u>	<u>352</u>

## BEREKENING OMZETBELASTING

	omzet 2021 €	omzet- 2021 €
<b>OMZETBELASTING TERZAKE VAN VERRICHTE LEVERINGEN</b>		
<b>Opbrengsten btw hoog</b>		
Opbrengsten	24.347	<u>5.112</u> 5.218
<b>Opbrengsten btw laag</b>		
Opbrengsten	22.043	<u>1.982</u> 1.982
		<u>7.200</u>
<b>Aftrek voorbelasting</b>		
Kosten		<u>11.138</u> 11.138
		<u>-3.938</u>
<b>Reeds verrekend op aangifte</b>		
1e kwartaal		-678
2e kwartaal		-1.505
3e kwartaal		-2.017
4e kwartaal		<u>-315</u>
Alsnog op suppletie-aangifte te betalen		<u>577</u>
<b>Balans per einde boekjaar</b>		
31 december 2021		-315
Suppletie-aangifte 2021		577
		<u>262</u>