

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 2022

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 juni 2023

Geacht Bestuur,

Hiermede brengen wij u rapport uit omtrent de jaarrekening 2022 van de Stichting IN IT - OCCII.

De balans per 31-12-2022, de winst- en verliesrekening over 2022 en de toelichting, welke tezamen de jaarrekening 2022 vormen, alsmede de overige gegevens zijn in dit rapport opgenomen.

Opdracht

Ingevolge uw opdracht hebben wij de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2022 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

	2022		2021	
	€	%	€	%
Baten				
Opbrengsten en subsidies	316.408	100,0	244.550	100,0
Totaal Baten	316.408	100,0	244.550	100,0
Lasten				
Inkopen	45.620	14,4	11.402	4,7
Afschrijvingen	112		186	0,1
Lonen en Salaris	105.390	33,3	99.591	40,7
Huisvestingskosten	28.716	9,1	23.980	9,8
Kosten Kinderpret	1.451	0,5	2.472	1,0
Productiekosten Kinderpret	38.279	12,1	34.157	14,0
Publiciteit Marketing Organisatiekosten	15.908	5,0	5.180	2,1
Algemene kosten	8.787	2,8	8.800	3,6
Productie kosten OCCII	68.481	21,6	30.993	12,7
Totaal lasten	312.744	98,8	216.761	88,7
Bedrijfsresultaat	3.664	1,2	27.789	11,3
Bankkosten	2.202	0,7	1.391	0,6
Financieel resultaat	-2.202	-0,7	-1.391	-0,6
Resultaat uit gewone bedrijfs- uitoefening	1.462	1	26.398	11
Resultaat	1.462	0,5	26.398	10,7

BALANS

Activa

	31-12-2022		31-12-2021	
	€	€	€	€
Actief				
VASTE ACTIVA				
Materiële vaste activa				
Verbouwing		158		270
VLOTTENDE ACTIVA				
Vorraden				
Emballage en drankvoorraad		2.004		1.252
Vorderingen				
Debiteuren	20.113		14.567	
Vorderingen	2.500		2.000	
Overlopende activa	1.237		-	
		23.850		16.567
Liquide middelen		50.061		46.742
		<u>76.073</u>		<u>64.831</u>

Passiva

	<u>31-12-2022</u>		<u>31-12-2021</u>	
	€	€	€	€
Passief				
Stichtingsvermogen				
Sichtingsvermogen	8.826		8.826	
Weerstandvermogen	33.461		7.063	
Resultaat lopend boekjaar	<u>1.462</u>		<u>26.398</u>	
		<u>43.749</u>		<u>42.287</u>
Kortlopende schulden				
Crediteuren	15.114		9.297	
Omzetbelasting	3.050		262	
Belastingen en sociale premie's	12.160		10.985	
Overlopende passiva	<u>2.000</u>		<u>2.000</u>	
		<u>32.324</u>		<u>22.544</u>
		<u><u>76.073</u></u>		<u><u>64.831</u></u>

STAAT VAN BATEN EN LASTEN

	2022		2021	
	€	€	€	€
Baten				
Opbrengsten en subsidies		316.408		244.550
Totaal Baten		<u>316.408</u>		<u>244.550</u>
Lasten				
Inkopen	45.620		11.402	
Afschrijvingen	112		186	
Lonen en Salaris	105.390		99.591	
Huisvestingskosten	28.716		23.980	
Kosten Kinderpret	1.451		2.472	
Productiekosten Kinderpret	38.279		34.157	
Publiciteit Marketing Organisatiekosten	15.908		5.180	
Algemene kosten	8.787		8.800	
Productie kosten OCCII	68.481		30.993	
Totaal lasten		<u>312.744</u>		<u>216.761</u>
Bedrijfsresultaat		<u>3.664</u>		<u>27.789</u>
Bankkosten		2.202		1.391
Financieel resultaat		<u>-2.202</u>		<u>-1.391</u>
Resultaat uit gewone bedrijfs- uitoefening		<u>1.462</u>		<u>26.398</u>
		<u>1.462</u>		<u>26.398</u>
Resultaat		<u>1.462</u>		<u>26.398</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 name 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>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
	€	€
VLOTTENDE ACTIVA		
Voorraden		
Emballage en drankvoorraad		
Statiegeld	567	737
Drankvoorraad	1.437	515
	<u>2.004</u>	<u>1.252</u>
VORDERINGEN		
Debiteuren		
Debiteuren	20.113	14.567
Vorderingen		
Lening kaboem	2.500	2.000
Overlopende activa		
Nog te vorderen BTW >2023	1.237	-
Liquide middelen		
Triodos 0320001482	3.460	30.806
ING 6547117 OCCII	29.472	4.904
ING 6547117 spaarrekening	1.080	1.080
ING 8848407 Kinderpret	8.196	2.841
ING 8848407 KP spaarrekening	1.514	1.514
Kas OCCII	6.282	5.262
Kas Kinderpret	57	335
	<u>50.061</u>	<u>46.742</u>
STICHTINGSVERMOGEN		
	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
	€	€
Beginvermogen	8.826	8.826
Weerstandsvermogen	33.461	7.063
Resultaat boekjaar	1.462	26.398
Stichtingsvermogen einde boekjaar	<u>43.749</u>	<u>42.287</u>

begin boekjaar	bij / af	einde boekjaar
€	€	€
	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
	€	€

KORTLOPENDE SCHULDEN

Crediteuren

Crediteuren	15.114	9.297
-------------	--------	-------

Omzetbelasting

Te betalen omzetbelasting	3.050	262
---------------------------	-------	-----

Belastingen en sociale premie's

Af te dragen loonbelasting	6.744	4.755
Reservering vakantie geld	4.415	6.230
Reservering 13e maand	1.001	-
	<u>12.160</u>	<u>10.985</u>

Overlopende passiva

Jaarrekening	2.000	2.000
--------------	-------	-------

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 2022 bedraagt inclusief nutsvoorzieningen € 26.355

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 2022	investeringen	afschrijvingen	31 december 2022
	€	€	€	€	€
Verbouwing	30.202	270	-	112	158
Totaal	30.202	270	-	112	158

TOELICHTING STAAT VAN BATEN EN LASTEN

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€
Inkomsten exploitatie		
Omzet foyer	58.843	13.155
Omzet foyer frisdrank en koffie	17.528	3.440
Consumptiebonnen artiesten en vrijwilligers	12.379	1.807
Verkoop T shirts enz	1.430	2.527
Verkoop names artiesten zonder btw	-65	-49
Verkoop boeken enz	92	66
Zaalverhuur OCCII	8.281	8.667
Recette OCCII	59.399	13.810
Recette Kinderpret	4.991	4.728
	<u>162.878</u>	<u>48.151</u>
Subsidies en overige inkomsten		
Giften en donaties	12.522	7.131
Amsterdam Fonds voor de Kunst	74.324	73.224
Subsidie DWI	22.041	22.041
Nederlands Fonds voor Podium Kunsten	1.636	6.068
Subsidie Kinderpret Stadsdeel Zuid	33.444	33.239
NOW Corona crisis	-	34.866
TVL Corona crisis	2.945	13.100
Gem A'dam Corona terugbetaling	-	-7.063
NOW 4+5+6 nabetaling	-64	13.793
NOW 6, 8ste periode Corona	6.682	-
	<u>153.530</u>	<u>196.399</u>
Kosten Foyer		
Inkoop foyer	27.445	8.011
Inkoop foyer frisdrank	5.005	2.031
Consumptiebonnen artiesten	6.358	830
Consumptiebonnen vrijwilligers	5.974	977
Voorraadmutatie	-922	-
Bonus bierinkoop 2020	-	-447
	<u>43.860</u>	<u>11.402</u>
Overige kosten		
Vrijwilligersvergoeding	1.760	-
Totale inkopen	<u><u>45.620</u></u>	<u><u>11.402</u></u>

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€
Afschrijvingen		
Inventaris	-	50
Verbouwing	112	136
	<u>112</u>	<u>186</u>
Lonen en Salaris		
Bruto loon	74.479	81.041
Werknemersverzek premies	9.898	9.451
Vergoeding zvw	6.077	5.843
Diverse personeelskosten	-2.603	-133
Stagevergoeding	3.270	2.425
Reservering vakantie geld	6.591	932
Reservering 13e maand	7.678	-
Reiskostenvergoeding	-	32
	<u>105.390</u>	<u>99.591</u>
Huisvestingskosten		
Huur	14.417	20.758
Leveringen energie, water etc.	11.919	-
Onderhoud	406	1.067
Overige huisvestingskosten	1.033	450
Kleine aanschaffingen	202	1.048
Geluid en techniek	739	654
Extra uitgaven ivm Corona	-	3
	<u>28.716</u>	<u>23.980</u>
Kosten Kinderpret		
KP algemene en overheadkosten	685	734
KP kantoorkosten	50	120
KP onderhoud inventaris	81	993
KP bankkosten	189	130
KP kasverschil	21	-14
KP lunch diner perso vrijw	425	509
	<u>1.451</u>	<u>2.472</u>

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€
Productiekosten Kinderpret		
KP programma	18	71
KP gage Theater	7.843	4.529
KP Gage Workshop	3.831	1.601
KP Gage Disco	1.916	860
KP Gage KKLAB	7.165	8.326
KP vrijwilligersvergoeding	3.831	3.800
PK decors	564	242
KP reis & verblijf artiesten	259	205
KP zaalhuur	7.717	8.295
KP publiciteit	2.694	3.182
KP educatie marteriaal workshop	1.474	2.327
KP educatie materiaal Disco	789	413
KP educatie materiaal KKLAB	180	306
KP afrondingen	-2	-
	<u>38.279</u>	<u>34.157</u>
Publiciteit Marketing Organisatiekosten		
Vergunning leges, parkeervergunning	455	3.338
Sponsoring	765	503
Publiciteit, marketing	1.485	-
Publiciteit, marketing materiaal	12.916	720
Relatie onderhoud	287	619
	<u>15.908</u>	<u>5.180</u>
Algemene kosten		
Boekhouding	3.507	3.667
Loonadministratie	614	585
Kantoorbenodigdheden	1.159	1.080
Cursussen en contributies	1.595	1.753
Computerkosten	28	-
Websitekosten	400	900
Verzekeringen	857	921
Sumup, Mollie verschillen	35	-
Kasverschillen, afrondingen	592	-106
	<u>8.787</u>	<u>8.800</u>

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€
Productie kosten OCCII		
Productie algemeen OCCII	2.657	5.712
Inkoop Merch OCCII	3.052	1.835
Gage	39.440	16.444
Gage binnen EU	14.105	923
Gage buiten EU	400	-
Representatiekosten	21	-
Sejour	2.318	1.651
Auteursrecht	1.010	-
Drukwerk / promo per avond	834	499
Huur, reis en verblijf artiesten	4.744	3.929
Consumptie bonnen artiesten	-100	-
	<u>68.481</u>	<u>30.993</u>
Bankkosten		
Betaalde rente	-	10
Bankkosten	2.182	1.381
Belastingkosten+boetes	20	-
	<u>2.202</u>	<u>1.391</u>

BEREKENING OMZETBELASTING

	omzet 2022 €	omzet- 2022 €
OMZETBELASTING TERZAKE VAN VERRICHTE LEVERINGEN		
Opbrengsten btw hoog		
Opbrengsten	68.551	14.395
Inkoop EU	613	<u>128</u>
		14.523
Opbrengsten btw laag		
opbrengst bar	82.008	<u>7.379</u>
		7.379
		<u>21.902</u>
Aftrek voorbelasting		
Kosten		<u>14.999</u>
		14.999
		<u>6.903</u>
Reeds verrekend op aangifte		
1e kwartaal		1.860
2e kwartaal		845
3e kwartaal		1.148
4e kwartaal		<u>3.399</u>
Alsnog op suppletie-aangifte te ontvangen		<u><u>-349</u></u>
Balans per einde boekjaar		
31 december 2022		3.399
Suppletie-aangifte 2022		-349
		<u><u>3.050</u></u>