

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 2023

## **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, 10 juni 2024

Geacht Bestuur,

Hiermede brengen wij u rapport uit omtrent de jaarrekening 2023 van de Stichting IN IT - OCCII.

De balans per 31-12-2023, de winst- en verliesrekening over 2023 en de toelichting, welke tezamen de jaarrekening 2023 vormen, alsmede de overige gegevens zijn in dit rapport opgenomen.

### *Opdracht*

Ingevolge uw opdracht hebben wij de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2023 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

	2023		2022	
	€	%	€	%
<b>Baten</b>				
Opbrengsten en subsidies	357.412	100,0	316.408	100,0
<b>Totaal Baten</b>	<b>357.412</b>	<b>100,0</b>	<b>316.408</b>	<b>100,0</b>
<b>Lasten</b>				
Inkopen	53.152	14,9	43.860	13,9
Afschrijvingen	112		112	
Lonen en Salaris	116.104	32,5	105.390	33,3
Huisvestingskosten	29.865	8,4	28.716	9,1
Kosten Kinderpret	1.569	0,4	1.451	0,5
Productiekosten Kinderpret	37.116	10,4	38.279	12,1
Publiciteit Marketing Organisatiekosten	15.969	4,5	15.908	5,0
Algemene kosten	6.800	1,9	8.787	2,8
Productie kosten OCCII	107.579	30,1	70.240	22,2
<b>Totaal lasten</b>	<b>368.266</b>	<b>103,1</b>	<b>312.743</b>	<b>98,9</b>
Bedrijfsresultaat	-10.854	-3,1	3.665	1,1
Rentebaten	158		-	0
Bankkosten	3.497	1,0	2.202	0,7
<b>Financieel resultaat</b>	<b>-3.339</b>	<b>-1,0</b>	<b>-2.202</b>	<b>-0,7</b>
Resultaat uit gewone bedrijfs- uitoefening	-14.193	-4	1.463	0
<b>Resultaat</b>	<b>-14.193</b>	<b>-4,1</b>	<b>1.463</b>	<b>0,4</b>

## BALANS

### Activa

	31-12-2023		31-12-2022	
	€	€	€	€
<b>Actief</b>				
<b>VASTE ACTIVA</b>				
<b>Materiële vaste activa</b>				
Verbouwing		46		158
<b>VLOTTENDE ACTIVA</b>				
<b>Vorraden</b>				
Emballage en drankvoorraad		2.204		2.004
<b>Vorderingen</b>				
Debiteuren	13.833		20.113	
Vorderingen	2.500		2.500	
Overlopende activa	-		1.237	
	<hr/>	16.333	<hr/>	23.850
<b>Liquide middelen</b>		32.841		50.061
		<hr/>		<hr/>
		<hr/> <b>51.424</b>		<hr/> <b>76.073</b>

## Passiva

	31-12-2023		31-12-2022	
	€	€	€	€
<b>Passief</b>				
<b>Stichtingsvermogen</b>				
Sichtingsvermogen	8.826		8.826	
Weerstandvermogen	34.923		33.461	
Resultaat lopend boekjaar	-14.193		1.462	
		<u>29.556</u>		<u>43.749</u>
<b>Kortlopende schulden</b>				
Crediteuren	1.028		15.114	
Omzetbelasting	638		3.050	
Belastingen en sociale premie's	12.157		12.160	
Overlopende passiva	8.045		2.000	
		<u>21.868</u>	<u>2.000</u>	<u>32.324</u>
		<u>51.424</u>		<u>76.073</u>

## STAAT VAN BATEN EN LASTEN

	2023		2022	
	€	€	€	€
<b>Baten</b>				
Opbrengsten en subsidies		357.412		316.408
Totaal Baten		<u>357.412</u>		<u>316.408</u>
<b>Lasten</b>				
Inkopen	53.152		43.860	
Afschrijvingen	112		112	
Lonen en Salaris	116.104		105.390	
Huisvestingskosten	29.865		28.716	
Kosten Kinderpret	1.569		1.451	
Productiekosten Kinderpret	37.116		38.279	
Publiciteit Marketing Organisatiekosten	15.969		15.908	
Algemene kosten	6.800		8.787	
Productie kosten OCCII	107.579		70.240	
Totaal lasten		<u>368.266</u>		<u>312.743</u>
<b>Bedrijfsresultaat</b>		<u>-10.854</u>		<u>3.665</u>
Rentebaten	158		-	
Bankkosten	3.497		2.202	
Financieel resultaat		<u>-3.339</u>		<u>-2.202</u>
<b>Resultaat uit gewone bedrijfs- uitoefening</b>		<u><u>-14.193</u></u>		<u><u>1.463</u></u>
Resultaat		<u><u>-14.193</u></u>		<u><u>1.463</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 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>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
	€	€
<b>VLOTTENDE ACTIVA</b>		
<b>Vorraden</b>		
<b>Emballage en drankvoorraad</b>		
Statiegeld	270	567
Drankvoorraad	1.934	1.437
	<u>2.204</u>	<u>2.004</u>
<b>VORDERINGEN</b>		
<b>Debiteuren</b>		
Debiteuren	13.833	20.113
<b>Vorderingen</b>		
Lening kaboem	2.500	2.500
<b>Overlopende activa</b>		
Nog te vorderen BTW >2023	-	1.237
<b>Liquide middelen</b>		
Triodos 0320001482	9.238	3.460
ING 6547117 OCCII	2.518	29.472
ING 6547117 spaarrekening	238	1.080
ING 8848407 Kinderpret	36	8.196
ING 8848407 KP spaarrekening	1.514	1.514
Kas OCCII	4.264	6.282
Kas Kinderpret	133	57
Triodos Spaarrekening	14.900	-
	<u>32.841</u>	<u>50.061</u>

## STICHTINGSVERMOGEN

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
	€	€
Beginvermogen	8.826	8.826
Weerstandsvermogen	34.923	33.461
Resultaat boekjaar	-14.193	1.462
Stichtingsvermogen einde boekjaar	<u>29.556</u>	<u>43.749</u>

  

	<u>begin</u>	<u>bij / af</u>	<u>einde</u>
	<u>boekjaar</u>	<u>boekjaar</u>	<u>boekjaar</u>
	€	€	€
	<u>31-12-2023</u>		<u>31-12-2022</u>
	€		€

## KORTLOPENDE SCHULDEN

### Crediteuren

Crediteuren	1.028	15.114
-------------	-------	--------

### Omzetbelasting

Te betalen omzetbelasting	638	3.050
---------------------------	-----	-------

### Belastingen en sociale premie's

Af te dragen loonbelasting	6.167	6.744
Reservering vakantie geld	5.990	4.415
Reservering 13e maand	-	1.001
	<u>12.157</u>	<u>12.160</u>

### Overlopende passiva

Jaarrekening	2.000	2.000
Vooruitontvangen subsidie Q 1 2024	6.045	-
	<u>8.045</u>	<u>2.000</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 2023 bedraagt inclusief nutsvoorzieningen € 31.466.

## 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 2023	investeringen	afschrijvingen	31 december 2023
	€	€	€	€	€
Verbouwing	30.202	158	-	112	46
Totaal	30.202	158	-	112	46

## TOELICHTING STAAT VAN BATEN EN LASTEN

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
<b>Inkomsten exploitatie</b>		
Omzet foyer	58.139	58.843
Omzet foyer frisdrank en koffie	16.127	17.528
Consumptiebonnen artiesten en vrijwilligers	16.601	12.379
Verkoop T shirts enz	3.188	1.430
Verkoop names artiesten zonder btw	1.570	-65
Verkoop boeken enz	257	92
Zaalverhuur OCCII	7.374	8.281
Recette OCCII	86.544	59.399
Recette Kinderpret	5.627	4.991
	<u>195.427</u>	<u>162.878</u>
<b>Subsidies en overige inkomsten</b>		
Giften en donaties	12.160	12.522
Amsterdam Fonds voor de Kunst	79.572	74.324
Subsidie DWI	22.747	22.041
Nederlands Fonds voor Podium Kunsten	13.750	1.636
Subsidie Kinderpret Stadsdeel Zuid	34.894	33.444
TVL Corona crisis	-	2.945
NOW 5 terugbetaling	-1.138	-64
NOW 6, 8ste periode Corona	-	6.682
	<u>161.985</u>	<u>153.530</u>
<b>Kosten Foyer</b>		
Inkoop foyer	28.999	27.445
Inkoop foyer frisdrank	8.031	5.005
Consumptiebonnen artiesten	8.828	6.358
Consumptiebonnen vrijwilligers	7.466	5.974
Voorraadmutatie	-172	-922
	<u>53.152</u>	<u>43.860</u>
	<u><u>142.275</u></u>	<u><u>118.948</u></u>

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
<b>Afschrijvingen</b>		
Verbouwing	112	112
<b>Lonen en Salaris</b>		
Bruto loon	90.036	74.479
Werknemersverzek premies	10.391	9.898
Vergoeding zvw	5.955	6.077
Diverse personeelskosten	-351	-2.603
Stagevergoeding	2.215	3.270
Reservering vakantie geld	7.602	6.591
Reservering 13e maand	18	7.678
Reiskostenvergoeding	238	-
	<u>116.104</u>	<u>105.390</u>
<b>Huisvestingskosten</b>		
Huur	16.507	14.417
Leveringen energie, water etc.	5.145	11.919
Onderhoud	2.824	406
Overige huisvestingskosten	2.188	1.033
Kleine aanschaffingen	-	202
Geluid en techniek	3.201	739
	<u>29.865</u>	<u>28.716</u>
<b>Kosten Kinderpret</b>		
KP algemene en overheadkosten	498	685
KP kantoorkosten	52	50
KP onderhoud inventaris	241	81
KP bankkosten	268	189
KP kasverschil	-7	21
KP lunch diner perso vrijw	517	425
	<u>1.569</u>	<u>1.451</u>

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
<b>Productiekosten Kinderpret</b>		
KP programma	868	18
KP gage Theater	4.434	7.843
KP Gage Workshop	2.179	3.831
KP Gage Disco	1.820	1.916
KP Gage KKLAB	10.474	7.165
KP vrijwilligersvergoeding	3.130	3.831
PK decors	191	564
KP reis & verblijf artiesten	684	259
KP zaalhuur	7.622	7.717
KP publiciteit	1.511	2.694
KP educatie marteriaal workshop	2.517	1.474
KP educatie materiaal Disco	644	789
KP educatie materiaal KKLAB	1.043	180
KP afrondingen	-1	-2
	<u>37.116</u>	<u>38.279</u>

### Publiciteit Marketing Organisatiekosten

Vergunning leges, parkeervergunning	1.377	455
Sponsoring	736	765
Publiciteit, marketing	10.180	1.485
Publiciteit, marketing materiaal	3.597	12.916
Relatie onderhoud	79	287
	<u>15.969</u>	<u>15.908</u>

### Algemene kosten

Boekhouding	3.529	3.507
Loonadministratie	459	614
Kantoorbenodigdheden	813	1.159
Cursussen en contributies	782	1.595
Vakliteratuur	12	-
Computerkosten	36	28
Websitekosten	485	400
Verzekeringen	903	857
Sumup, Mollie verschillen	-	35
Kasverschillen, afrondingen	-219	592
	<u>6.800</u>	<u>8.787</u>

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
<b>Productie kosten OCCII</b>		
Productie algemeen OCCII	1.139	2.657
Inkoop Merch OCCII	2.822	3.052
Gage	57.959	39.440
Gage binnen EU	20.299	14.105
Gage buiten EU	8.003	400
Representatiekosten	-	21
Sejour	3.993	2.318
Auteursrecht	-	1.010
Drukwerk / promo per avond	805	834
Vrijwilligersvergoeding	5.495	1.759
Uitbesteed werk	675	-
Huur apparatuur	89	-
Huur, reis en verblijf artiesten	6.300	4.744
Consumptie bonnen artiesten	-	-100
	<u>107.579</u>	<u>70.240</u>
<b>Rentebaten</b>		
Ontvangen rente	158	-
<b>Bankkosten</b>		
Bankkosten	3.497	2.182
Belastingkosten+boetes	-	20
	<u>3.497</u>	<u>2.202</u>

## BEREKENING OMZETBELASTING

	<u>omzet 2023</u> €	<u>omzet- 2023</u> €
<b>OMZETBELASTING TERZAKE VAN VERRICHTE LEVERINGEN</b>		
<b>Opbrengsten btw hoog</b>		
Opbrengsten	68.699	<u>14.424</u> 14.424
<b>Opbrengsten btw laag</b>		
Opbrengsten	108.554	<u>9.769</u> 9.769
		<u>24.193</u>
<b>Aftrek voorbelasting</b>		
Kosten		<u>19.143</u> 19.143
		<u>5.050</u>
<b>Reeds verrekend op aangifte</b>		
1e kwartaal		-736
2e kwartaal		3.793
3e kwartaal		1.355
4e kwartaal		<u>994</u>
Alsnog op suppletie-aangifte te ontvangen		<u><u>-356</u></u>
<b>Balans per einde boekjaar</b>		
31 december 2023		994
Suppletie-aangifte 2023		-356
		<u><u>638</u></u>