

**Stichting
Amsterdam Klezmer**

JAARREKENING 2021

Opgesteld door: Ernesdienst
www.ernesdienst.nl

JAARREKENING 2021 VAN STICHTING AMSTERDAM KLEZMER

INHOUDSOPGAVE

INLEIDING

1 Opdracht en akkoord	1
-----------------------	---

JAARREKENING

1 Balans per 31 december 2021 en waarderingsgrondslagen	2
2 Winst- en verliesrekening over 2021 en waarderingsgrondslagen	3
3 Algemene toelichting en grondslagen voor financiële verslaggeving	4
4 Toelichting op de balans per 31 december 2021	6
5 Toelichting op de winst- en verliesrekening over 2021	7

BIJLAGEN

1 Afrekening omzetbelasting 2021	
2 Balans opgesteld volgens FPK: Model I P	
3 Exploitatierekening volgens FPK: Model II P	

Stichting Amsterdam Klezmer
t.a.v. het bestuur
Jacob Krüsestraat 5
1106 ZK Amsterdam

Purmerend, 2 februari 2022

Geacht bestuur,

OPDRACHT

Conform uw opdracht heb ik de jaarrekening 2021 van de stichting Amsterdam Klezmer samengesteld.

De jaarrekening is opgesteld op basis van de door u verstrekte gegevens.
De verantwoordelijkheid voor de juistheid en volledigheid van die gegevens en voor de daarop gebaseerde jaarrekening berust bij u.

Tot nadere toelichting ben ik gaarne bereid.

Met vriendelijke groeten,

Ernestien Lammen

Ernesdienst
Dr. A. Schweitzerlaan 171
1443 WS Purmerend

telefoon: 06-40 24 84 15
email: ernestien@ernesdienst.nl

AKKOORD

Het bestuur gaat akkoord met de opgestelde jaarrekening
was getekend

BALANS PER 31 DECEMBER 2021
(in euro's)

	31-12-2021	31-12-2020
<u>ACTIVA</u>		
Vaste activa		
Apparatuur	0	750
Vlottende activa		
Vorderingen		
Debiteuren	2.456	6.303
Te vorderen BTW	15.597	16.462
Overige vorderingen en overlopende activa	<u>10.578</u>	<u>9.000</u>
	28.631	31.765
Liquide middelen	144.319	33.479
Totaal activa	<u><u>172.950</u></u>	<u><u>65.993</u></u>
<u>PASSIVA</u>		
Eigen vermogen		
Algemene reserve		
Algemene reserve begin boekjaar	18.943	6.742
Resultaat boekjaar	<u>5.673</u>	<u>12.201</u>
	24.616	18.943
Bestemmingsreserve Covid-19		
Bestemmingsreserve begin boekjaar	40.000	0
Resultaat boekjaar	<u>-28.785</u>	<u>40.000</u>
	11.215	40.000
Langlopende schulden		
Startvoorschot FPK	50.195	0
Kortlopende schulden		
Crediteuren	9.536	2.325
Overige schulden en overlopende activa	<u>77.388</u>	<u>4.726</u>
	86.924	7.050
Totaal passiva	<u><u>172.950</u></u>	<u><u>65.993</u></u>

WINST- EN VERLIESREKENING 2021
(in euro's)

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Netto omzet	303.244	392.238
Uitbesteed werk en andere directe kosten	<u>275.805</u>	<u>290.641</u>
Bruto marge	27.439	101.597
Verkoopkosten	24.768	23.209
Overige bedrijfskosten	<u>24.984</u>	<u>24.738</u>
	<u>49.752</u>	<u>47.947</u>
Bedrijfsresultaat	-22.312	53.650
Diverse baten en lasten voorgaande jaren	-649	-1.449
Rentebaten en -lasten	<u>-151</u>	<u>0</u>
	-800	-1.449
Netto winst	<u>-23.112</u>	<u>52.201</u>

Algemene toelichting en grondslagen voor financiële verslaggeving

Informatie over de stichting

Activiteiten

Beoefening van podiumkunst

Algemene grondslagen voor verslaggeving

Algemeen

In de jaarrekening is het voorstel tot resultaatbestemming verwerkt. De jaarrekening is opgesteld op basis van historische kosten. De gehanteerde grondslagen van waardering en resultaatbepaling zijn niet gewijzigd ten opzichte van vorig jaar en zijn als volgt.

Grondslagen voor waardering van activa en passiva

Activa en passiva

Alle activa en passiva worden gewaardeerd tegen nominale waarde, tenzij anders vermeld.

Materiële vaste activa

Inventaris

De inventaris wordt gewaardeerd tegen aanschafwaarde verminderd met lineair berekende afschrijvingen na ingebruikname, gebaseerd op de verwachte economische levensduur (maximaal 10 jaren).

Vorderingen en overlopende activa

De vorderingen op korte termijn worden gewaardeerd tegen de nominale waarde, zonodig onder aftrek van een voorziening uit hoofde van oninbaarheid. In de cijfermatige opstelling is een specificatie opgenomen van de vorderingen, die een looptijd van langer dan één jaar hebben.

Liquide middelen

De liquide middelen staan, voor zover niet anders vermeld, ter vrije beschikking van de onderneming en betreffen de direct opeisbare vorderingen op kredietinstellingen en kasmiddelen.

Kortlopende schulden en overlopende passiva

De kortlopende schulden en overlopende passiva betreffen schulden met een looptijd van ten hoogste één jaar en worden - voor zover niet anders vermeld - gewaardeerd tegen nominale waarde.

Er zijn geen niet uit de balans blijkende verplichtingen

Grondslagen voor de bepaling van het resultaat

Baten

Onder netto omzet wordt verstaan de aan derden in rekening gebrachte bedragen, exclusief omzetbelasting, voor geleverde goederen en diensten.

Directe lasten

Onder kostprijs van de omzet wordt verstaan de aan de netto omzet direct toe te rekenen verbruikte grondstoffen alsmede kosten van fabricage tegen inkoopwaarde, dan wel bij handelsgoederen de directe inkoopwaarde. Tevens zijn, indien van toepassing, inbegrepen de afwaardering van voorraden tot lagere marktwaarde, alsmede getroffen voorzieningen voor incurante voorraden.

Afschrijvingskosten

De afschrijvingskosten op vaste activa worden berekend door middel van vaste percentages van de aanschafwaarde, respectievelijk bestede kosten, gebaseerd op de verwachte economische levensduur, conform de grondslagen, welke zijn opgenomen onder de waarderingsgrondslagen.

Overige bedrijfskosten

De overige bedrijfskosten worden toegerekend aan de periode waarop ze betrekking hebben.

Rentelasten en soortgelijke kosten

Rentelasten en soortgelijke kosten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet.

TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2021
(in euro's)

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
VASTE ACTIVA		
<u>Apparatuur</u>		
Balans per 1 januari	750	1.575
Bij: aanschaf	0	0
Af: afschrijving	750	825
Balanssaldo op 31 december	<u>0</u>	<u>750</u>

VLOTTENDE ACTIVA

Overige vorderingen en overlopende activa

Nog te factureren omzet	5.337	0
Nog te ontvangen bedragen	107	0
Voorschotten	0	0
Kosten projecten volgend jaar	4.346	0
Verrekening VOF en stichting AKB	788	9.000
Balanssaldo op 31 december	<u>10.578</u>	<u>9.000</u>

Liquide middelen

ING	17.338	6.379
Spaarrekening	126.981	27.132
Creditcard	0	-33
Balanssaldo op 31 december	<u>144.319</u>	<u>33.479</u>

KORTLOPENDE SCHULDEN

Overige schulden en overlopende passiva

Nog te ontvangen facturen	5.190	2.500
Nog te betalen bedragen	38	26
Betalingen onderweg	3.161	0
FPK subsidie ontvangen in 2021 voor projecten 2022	69.000	0
Vooruitgefactureerde omzet	0	2.200
Balanssaldo op 31 december	<u>77.388</u>	<u>4.726</u>

TOELICHTING OP DE WINST- EN VERLIESREKENING OVER 2021
(in euro's)

	2021	2020
Netto omzet		
Uitkoopssommen, recettes en garanties	68.925	44.587
Subsidie FPK	193.496	302.280
Subsidie AFK	40.680	37.133
Fonds Cultuurparticipatie	0	7.500
Donaties	144	738
	303.244	392.238
Uitbesteed werk en andere directe kosten		
<i>Productie-/aanmaakkosten</i>		
Honoraria voorbereiding	15.300	10.850
Compositie	14.000	14.000
Boekingskosten	19.622	22.630
Kleding, decor, lichtplan	300	0
Reis- en verblijfkosten	1.339	641
Repetitieruimte	744	644
Overige productiekosten	3.156	0
	54.460	48.765
<i>Exploitatiekosten</i>		
Honoraria uitvoering	197.677	229.994
Reis- en verblijfkosten	21.418	10.416
Huur/aanschaf apparatuur en instrumenten	2.250	1.466
	221.345	241.876
	275.805	290.641
Bruto marge	27.439	101.597
Verkoopkosten		
Publiciteitswerkzaamheden	8.020	6.948
Ontwerp, drukkosten, foto en tekst	4.879	7.747
Website, sociale media	716	460
Verspreiding publiciteit, advertentie	1.766	2.450
Opname- en videokosten	5.870	4.850
Beursbezoek, netwerkkosten	2.537	224
Overige publiciteitkosten	979	531
	24.768	23.209
Overige bedrijfskosten		
Zakelijke leiding	9.878	12.625
Administratiekosten	8.000	6.500
Accountant	3.000	2.500
Overige bedrijfskosten	4.106	3.113
	24.984	24.738
	49.752	47.947
Bedrijfsresultaat	-22.312	53.650
Diverse baten voorgaande jaren	273	522
Diverse lasten voorgaande jaren	-921	-1.972
Rentebaten	0	0
Rentelasten	-151	0
	-800	-1.449
Netto winst	-23.112	52.201

Gewaarmerkt
Your Accountants & Adviseurs BV
M.C. van der Hout AA
Havinghastraat 32
1817 DA Alkmaar 7
1941022

TOELICHTING OP DE WINST- EN VERLIESREKENING OVER 2021
(in euro's)

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
DIVERSE BATEN EN LASTEN VOORGAANDE JAREN		
<u>Diverse baten voorgaande jaren</u>		
Lagere nog te ontvangen facturen voorgaand boekjaar	273	522
	<u>273</u>	<u>522</u>
<u>Diverse lasten voorgaande jaren</u>		
Oninbare vordering optreden Amsterdam	0	1.050
Overige lasten voorgaande jaren	921	922
	<u>921</u>	<u>1.972</u>

AFREKENING OMZETBELASTING 2021

	Omzet	Omzetbelasting
1a Leveringen/diensten belast met BTW hoog	-4.991	-1.048
1b Leveringen/diensten belast met BTW laag	35.917	3.233
3b Leveringen naar/diensten in landen binnen de EU	13.820	
4b Leveringen/diensten uit landen binnen de EU	1.175	<u>246</u>
		2.430
5b Voorbelasting		<u>38.363</u>
Te betalen omzetbelasting		-35.933

Reeds aangegeven

1e kwartaal 2021	-6.331	
2e kwartaal 2021	-6.257	
3e kwartaal 2021	-7.737	
4e kwartaal 2021	<u>-15.610</u>	
		-35.935

Aansluiting balanspost

Aangifte 4e kwartaal 2021	-15.610	
Suppletie aangifte 2021	2	
Afrondingsverschil	<u>11</u>	
Per saldo te betalen		-15.597

Gewaarmerkt
Your Accountants & Adviseurs BV
M.C. van der Hout AA
Havighastraat 32
1817 DA Alkmaar 1941022

MODEL I P: BALANS voor FPK
(in euro's)

1.1 BALANS		
ACTIVA	Huidig Boekjaar	Vorig boekjaar
Immateriële Vaste Activa		
Materiële Vaste Activa	0	750
Financiële Vaste Activa		
Totale Vaste Activa	0	750
Voorraden		
Vorderingen	28.631	31.765
Effecten		
Liquide middelen	144.319	33.479
Totale Vlottende Activa	172.950	65.243
TOTAAL ACTIVA	172.950	65.993
PASSIVA		
Algemene Reserve	24.616	18.943
Bestemmingsreserve	11.215	40.000
Bestemmingsfonds FPK		
Overige Bestemmingsfondsen		
Totaal Eigen Vermogen	35.831	58.943
Voorzieningen		
Langlopende Schuld (Startvoorschot FPK)	50.195	0
Overige langlopende schuld	0	0
Totaal langlopende schuld	50.195	0
Kortlopende Schuld	86.924	7.050
TOTAAL PASSIVA	172.950	65.993
Controlegetal Balans, dit moet 0,00 zijn	0	0
1.2 DOSSIERNUMMER:		
164531814		

Gewaarmerkt
Your Accountants & Adviseurs BV
M.C. van der Hout AA
Havinghastraat 32
1817 DA Alkmaar 1942022

MODEL II P: EXPLOITATIEREKENING voor FPK
(in euro's)

2.2 BATEN			
--	<i>Huidig Boekjaar</i>	<i>Begroting FPK uit aanvraag</i>	<i>Vorig Boekjaar</i>
1a. Publieksinkomsten binnenland	41.708	95.550	41.232
Recette	12.753	16.000	4.141
Uitkoop	14.000	54.550	26.817
Partage	14.954	25.000	10.274
1b. Publieksinkomsten buitenland	27.217	68.438	3.356
1. Totaal publieksinkomsten	68.925	163.988	44.587
2. Sponsorinkomsten			
3a. Baten coproducties			
3b. Overige inkomsten	0	16.875	0
3. Totaal overige inkomsten	0	16.875	0
4. Totaal directe opbrengsten (som 1 tm 3)	68.925	180.863	44.587
5. Indirecte opbrengsten			
6a. Bijdragen particulieren incl. vrienden	144		738
6b. Bijdragen van bedrijven			
6c. Bijdragen van private fondsen	0	15.000	7.500
6d. Bijdragen van goede doelenloterijen			
6e. Overige private bijdragen			
6. Totaal bijdragen uit private middelen	144	15.000	8.238
7. Totaal Eigen Inkomsten	69.068	195.863	52.825
8. Meerjarig subsidie Fonds Podiumkunsten	193.496	200.000	302.280
9. Meerjarig subsidie provincie			
10. Meerjarig subsidie gemeente	40.680	50.000	37.133
11. Meerjarig subsidie overig			
12. Overige bijdragen uit publieke middelen		16.400	
13. Totaal Publieke Subsidies en Bijdragen	234.176	266.400	339.413
14. TOTALE BATEN	303.244	462.263	392.238
2.3 LASTEN			
-	<i>Huidig Boekjaar</i>	<i>Begroting FPK uit aanvraag</i>	<i>Vorig Boekjaar</i>
1. Beheerslasten personeel	17.878	28.000	19.125
2. Beheerslasten materieel	7.106	9.000	5.613
3. Totale beheerslasten	24.984	37.000	24.738
4a. Activiteitenlasten personeel voorbereiding	48.922	84.048	47.480
4b. Activiteitenlasten personeel uitvoering	197.677	214.343	229.994
4. Totaal Activiteitenlasten personeel	246.599	298.391	277.473
5a. Activiteitenlasten materieel voorbereiding	5.538	25.497	1.285
5b. Activiteitenlasten materieel uitvoering	23.668	54.600	11.882
5c. Marketing	24.768	32.875	23.209
5d. Educatieve activiteiten	0	13.900	0
5. Totaal Activiteitenlasten materieel	53.974	126.872	36.377
6. Lasten Coproducties			
7. Totale activiteitenlasten	300.573	425.263	313.850
8. TOTALE LASTEN	325.556	462.263	338.587
9. SALDO UIT GEWONE BEDRIJFSVOERING	-22.312	0	53.650
10. Saldo rentebaten/lasten	-151	0	0
11. Saldo bijzondere baten/lasten	-649	0	-1.449
12. EXPLOITATIERESULTAAT	-23.112	0	52.201
2.4 Personele Bezetting			
--	<i>Huidig Boekjaar</i>	<i>Begroting FPK uit aanvraag</i>	<i>Vorig Boekjaar</i>
Fte. Vast contract	0	0	0
Fte. Tijdelijk contract	0	0	0
Fte. Inhuur	0,5	0,5	0,5
Totaal personele bezetting	0,5	0,5	0,5
Vrijwilligers: aantal personen	0	0	0
Vrijwilligers: aantal fte's	0	0	0

Gewaanmerkt
Your Accountants & Adviseurs
M.C. van der Hout A.
Havighaaststraat 37
1817 DA Alkmaar
1942022