

Stichting de Modestraat
Amsterdam

Jaarrekening

- Balans
- Staat van baten en lasten
- Toelichting

Stichting de Modestraat
Amsterdam

Balans per

(na bestemming exploitatie saldo)

Actief

Vlottende activa

Vorderingen en overlopende activa

Op debiteuren

Overige vorderingen

Liquide middelen

| | 31.12.2021 | 31.12.2020 |
|--|---------------|---------------|
| | € | € |
| | 2.882 | 2.045 |
| | 16.425 | 51.885 |
| | 23.406 | 3.316 |
| | <u>42.713</u> | <u>57.246</u> |
| | <u>42.713</u> | <u>57.246</u> |

Stichting de Modestraat
Amsterdam

Staat van baten en lasten over 2021

| | Begroting | | |
|--|---------------|------------------|----------------|
| | 2021 | 2021 | 2020 |
| | € | € | € |
| Inkomsten | 103.236 | 127.660 | 203.207 |
| Directe kosten activiteiten | -/- 36.474 | -/- 47.610 | -/- 78.726 |
| Bruto- resultaat | 66.762 | 80.050 | 124.481 |
| Kosten | | | |
| Honoraria regulier en ontwikkelplan/instrumenten | 24.820 | 48.000 | 75.306 |
| Kosten activiteiten honoraria/materieel | 8.188 | 10.600 | 19.905 |
| Kosten locatie en faciliteiten | 10.705 | 16.730 | 12.210 |
| Afschrijvingen | - | - | 588 |
| Publiciteit en marketing | 1.139 | 2.500 | 6.562 |
| Bureaunkosten en organisatiekosten | 5.849 | 5.450 | 9.910 |
| Som der kosten | 50.701 | 83.280 | 124.481 |
| Exploitatie saldo | 16.061 | -/- 3.230 | - |

Stichting de Modestraat
Amsterdam

Toelichting

Algemeen

Activiteiten

Beheren van een ontmoetingsplek waarin creatieve, culturele en/of maatschappelijke activiteiten worden gefaciliteerd.

Algemene grondslagen voor de opstelling van de Jaarrekening

De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij de desbetreffende grondslag voor de specifieke balanspost anders wordt vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde.

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Verplichtingen die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

Vergelijkende cijfers

De vergelijkende cijfers zijn onttrokken uit de jaarrekening 2019 opgesteld d.d. 11 mei 2020.

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen historische kostprijs, verminderd met cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de historische kostprijs, rekening houdend met een eventuele residuwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming. Onderhoudsuitgaven worden slechts geactiveerd indien zij de gebruiksduur van het object verlengen. De afschrijvingspercentages bedragen:

| | |
|------------|-----|
| Inventaris | 20% |
|------------|-----|

Vorderingen

De vorderingen worden bij de eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. De reële waarde en de geamortiseerde kostprijs zijn gelijk aan de nominale waarde. Noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid worden in mindering gebracht. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

Stichting de Modestraat
Amsterdam

Liquide middelen

De liquide middelen zijn gewaardeerd tegen nominale waarde. Indien niet anders is vermeld, staan deze ter vrije beschikking.

Eigen Vermogen

Bij het maken van het onderscheid tussen “Algemene reserves” en “Bestemmingsfonds” worden de “Richtlijnen van de Raad voor de Jaarverslaggeving” (RJ C1) gevolgd.

Algemene reserve

Betreft vrij besteedbare bedragen.

Schulden

De kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs.

Grondslagen voor de bepaling van het resultaat

Baten

De inkomsten worden vastgesteld op de in het desbetreffende jaar ontvangen bijdragen. Tevens is rekening gehouden met nog te ontvangen bedragen.

Kosten

De op de exploitatie drukkende kosten zijn weergegeven op basis van historische kostprijs.

Gemiddeld aan werknemers

Gedurende het jaar 2021 waren gemiddeld 0 fte's in dienst.

Stichting de Modestraat
Amsterdam

Toelichting op de onderscheiden posten van de balans

| | <u>31.12.2021</u> | <u>31.12.2020</u> |
|---|-------------------|-------------------|
| Op debiteuren | | |
| Betreft de stand cf. de saldijst per 31 december | 2.882 | 2.045 |
| Af: voorziening wegens dubieusheid. | <u>-</u> | <u>-</u> |
| | <u>2.882</u> | <u>2.045</u> |
| Vorderingen en overlopende activa | | |
| Omzetbelasting | 922 | 9.831 |
| Vordering inzake subsidies uit private middelen | 14.571 | 41.121 |
| Overige vorderingen | <u>932</u> | <u>933</u> |
| | <u>16.425</u> | <u>51.885</u> |
| Liquide middelen | | |
| Kassen | 100 | - |
| Rabobank | <u>23.306</u> | <u>3.316</u> |
| | <u>23.406</u> | <u>3.316</u> |

Stichting de Modestraat
Amsterdam

Vervolg toelichting op de onderscheiden posten van de balans

| | 31.12.2021 | 31.12.2020 |
|---|---------------|---------------|
| € | € | € |
| Eigen vermogen | | |
| <i>Algemene Reserve</i> | | |
| Stand per 1 januari | 270 | 270 |
| Resultaat boekjaar * | 16.061 | - |
| | <u>16.331</u> | <u>270</u> |
| Kortlopende schulden en overlopende passiva | | |
| Voorschot subsidies uit private middelen | 19.416 | 34.801 |
| Crediteuren | 5.121 | 15.515 |
| Nog te betalen kosten | 1.845 | 6.660 |
| | <u>26.382</u> | <u>56.976</u> |
| Bestemming van het resultaat | | |
| Het bestuur stelt voor het resultaat over 2021 (2020) ad. positief € - de navolgende bestemming te geven. | | |
| Toevoeging eigen vermogen | 16.061 | - |

Niet in de balans opgenomen regelingen

- Met de gemeente Amsterdam is op 13 december 2016 een overeenkomst aangegaan tot gebruik van het adres Buikslotermeerplein 15, 17 en 21 te Amsterdam-Noord voor een bedrag groot € 7.200,- per jaar (géén indexering bepaald). De looptijd van de overeenkomst is onbepaald.

* I.v.m. verkoop meubilair, verhuur meubilair en extra inkomsten uit verhuur (buiten de begroting 2021 om) is het resultaat 2021 (met volledige toewijzing van de toegekende subsidies 2021) toegevoegd aan de algemene reserves met het doel een buffer te creëren voor eventuele verminderde inkomsten en/of verhoogde kosten in de toekomst.

Stichting de Modestraat
Amsterdam

Toelichting op de onderscheiden posten van de staat van baten lasten

| | Begroting | | |
|---|----------------|----------------|----------------|
| | 2021 | 2021 | 2020 |
| | € | € | € |
| Inkomsten | | | |
| Fonds Cultuur Participatie | 34.801 | 35.710 | 33.584 |
| AFK Kunstenplan | - | 8.250 | 60.540 |
| Gemeente Amsterdam | 22.650 | 16.000 | 1.259 |
| Private middelen | 11.852 | 18.500 | 89.632 |
| | <u>69.303</u> | <u>78.460</u> | <u>185.015</u> |
| Horeca omzet | - | 4.000 | 795 |
| Sponsoring inkomsten/overige | - | 4.500 | - |
| Zaalhuur/gebruikerskosten | 28.224 | 32.500 | 14.266 |
| Overig | 5.709 | 8.200 | 3.131 |
| | <u>33.933</u> | <u>49.200</u> | <u>18.192</u> |
| | <u>103.236</u> | <u>127.660</u> | <u>203.207</u> |
| Directe kosten activiteiten | | | |
| Honoraria hosts, vrijwilligers en productie | 14.894 | 14.400 | 31.727 |
| Inkoop horeca | - | - | 454 |
| Artistiek team | 6.120 | 14.400 | 20.371 |
| Overige directe kosten | 15.460 | 18.810 | 26.174 |
| | <u>36.474</u> | <u>47.610</u> | <u>78.726</u> |

Stichting de Modestraat
Amsterdam

| | Begroting | | |
|---|---------------|---------------|---------------|
| | 2021 | 2021 | 2020 |
| | € | € | € |
| Honoraria regulier en ontwikkelplan/instrumenten | | | |
| Kwartiermaker artistiek | - | - | 6.336 |
| Kwartiermaker zakelijk | - | - | 4.095 |
| 2 kwartiermakers | - | - | 2.249 |
| Communitymanager/projectleider | - | - | 3.286 |
| Vrijwilligerskosten | - | - | 330 |
| Ontwikkelinstrumenten | - | 4.400 | 3.011 |
| Honoraria projecten | 24.820 | 43.600 | 55.999 |
| | <u>24.820</u> | <u>48.000</u> | <u>75.306</u> |
| Kosten activiteiten honoraria/materieel | | | |
| Projectkosten | 8.188 | 10.600 | 19.905 |
| Overige programmakosten | - | - | - |
| | <u>8.188</u> | <u>10.600</u> | <u>19.905</u> |
| Kosten locatie en faciliteiten | | | |
| Gebruikerskosten: gas, water en licht | 4.959 | 7.200 | 5.455 |
| Inventaris en inrichtingskosten | 391 | 1.500 | 1.674 |
| Schoonmaakkosten en onderhoud | 1.197 | 3.300 | 1.456 |
| Kantoorkosten | 1.292 | 2.000 | 820 |
| ICT en telecom | 764 | 400 | 112 |
| Heffingen en zakelijke lasten | 2.102 | 1.680 | 1.568 |
| Overige kosten locatie en faciliteiten | - | 650 | 1.125 |
| | <u>10.705</u> | <u>16.730</u> | <u>12.210</u> |

Stichting de Modestraat
Amsterdam

| | Begroting | | |
|---|--------------|--------------|--------------|
| | 2021 | 2021 | 2020 |
| | € | € | € |
| Communicatie en marketing | | | |
| Promotiemateriaal/drukwerk | 24 | - | 1.855 |
| Verspreiding | 85 | - | 466 |
| Website domein en onderhoud | 254 | - | 3.373 |
| Marketing, publiciteit en drukwerk/overig | 776 | 2.500 | 868 |
| | <u>1.139</u> | <u>2.500</u> | <u>6.562</u> |
| Bureaunkosten en organisatiekosten | | | |
| Verzekeringen, telefoon en overige | 1.874 | 2.200 | 2.002 |
| Notariskosten | - | - | 639 |
| Accountant- en boekhoudingskosten | 3.975 | 3.250 | 7.269 |
| | <u>5.849</u> | <u>5.450</u> | <u>9.910</u> |