

geen accountantscontrole toegepast

Inhoudsopgave

| | pagina |
|--|--------|
| Jaarrekening 2021 | |
| 1.1 Balans per 31 december 2021 | 2 |
| 1.2 Exploitatierekening over 2021 | 3 |
| 1.3 Toelichtingen | 6 |
| Overige gegevens | |
| 2.1 Samenstelling Bestuur en Raad van Toezicht | 12 |

geen accountantscontrole toegepast

JAARREKENING 2021

1.1. BALANS PER 31 DECEMBER 2021

na resultaatbestemming

ACTIVA

| | <u>31-12-2021</u> | <u>31-12-2020</u> |
|------------------------------------|-----------------------|----------------------|
| VASTE ACTIVA | | |
| Inventaris | 1.411 | 1.908 |
| VLOTTENDE ACTIVA | | |
| Vorderingen en overlopende activa: | | |
| Debiteuren | 12.989 | 13.789 |
| Nog te ontvangen subsidies | 41.052 | 25.333 |
| Overige vorderingen | <u>4.366</u> | <u>6.252</u> |
| | 58.407 | 45.374 |
| Liquide middelen | 54.744 | 36.929 |
| Totaal vlottende activa | 113.152 | 82.303 |
| TOTAAL ACTIVA | <u>114.562</u> | <u>84.211</u> |

PASSIVA

| | <u>31-12-2021</u> | <u>31-12-2020</u> |
|---|-----------------------|----------------------|
| EIGEN VERMOGEN | | |
| Algemene reserves | 15.260 | 16.891 |
| Totaal reserves | 15.260 | 16.891 |
| Crediteuren | 21.606 | 7.581 |
| Spaarsaldo klanten | 30.000 | 30.000 |
| Cadeaubonnen | 4.916 | 3.377 |
| Nog te besteden subsidies | 6.667 | 2.000 |
| Overige schulden en overlopende passiva | <u>36.114</u> | <u>24.363</u> |
| Totaal kortlopende schulden | 99.302 | 67.321 |
| TOTAAL PASSIVA | <u>114.562</u> | <u>84.211</u> |

geen accountantscontrole toegepast

1.2 EXPLOITATIEREKENING OVER 2021

| | realisatie 2021 | begroting 2021 | realisatie 2020 |
|--|----------------------------|---------------------------|----------------------------|
| Eigen inkomsten | 121.540 | 120.535 | 121.396 |
| Directe kosten | 30.783 | 32.350 | 31.308 |
| Eigen inkomsten minus directe kosten | 90.757 | 88.185 | 90.088 |
| Subsidiebatens | 114.397 | 110.033 | 69.636 |
| Kosten projectsubsidies | 34.474 | 0 | 3.436 |
| Subsidiebatens minus directe kosten | 79.923 | 110.033 | 66.200 |
| Totaal inkomsten minus directe kosten | 170.680 | 198.218 | 156.288 |
| Personeelskosten, inclusief kosten vrijwilligers | 112.300 | 136.430 | 117.735 |
| Overige bedrijfskosten | 60.098 | 68.139 | 50.216 |
| | 172.399 | 204.569 | 167.951 |
| Operationeel resultaat | -1.719 | -6.351 | -11.663 |
| Financiële baten en lasten | -160 | 0 | -10 |
| Exploitatieresultaat | -1.879 | -6.351 | -11.673 |
| Het resultaat overschot is als volgt bestemd: | | | |
| Toegevoegd aan bestemmingsreserve Kunstenaars | 0 | 0 | 0 |
| Toegevoegd aan Algemene reserves | -1.879 | 0 | -11.672 |
| Totaal verdeeld resultaat | -1.879 | 0 | -11.672 |

geen accountantscontrole toegepast

Activiteiten

Beeldend Gesproken verhuurt en verkoopt werk van professionele beeldend kunstenaars met een psychische problemen; organiseert tentoonstellingen in de galerie; verhuurt de galerie als vergaderruimte aan bedrijven; organiseert of werkt mee aan culturele activiteiten voor de buurt. We ondersteunen kunstenaars in hun professionele ontwikkeling en bieden werkplekken aan vrijwilligers die zich maatschappelijk willen inzetten of werkervaring willen opdoen tbv terugkeer op de arbeidsmarkt.

Algemeen

De stichting is geregistreerd bij de Kamer van Koophandel onder nummer 58267050.

Continuïteit

Evenals in 2020 heeft de stichting in 2021 door de gevolgen van Covid-19 een lagere omzet en resultaat behaald dan in voorgaande jaren. De financiële positie blijft daarmee onder druk staan en is er sprake van een onzekerheid over de continuïteit. Om aan de verplichtingen te kunnen blijven voldoen, heeft de stichting gebruik kunnen maken van de NOW- regelingen 3, 4 en 5 en de Tegemoetkoming vaste lasten en de coronasteun van de gemeente Amsterdam. Daarnaast hebben we van de Stichting DOEN en de verhuurder de TROM financiële ondersteuning ontvangen. We verwachten dat als de gevolgen van Covid-19 zijn uitgewerkt de omzet en het resultaat weer terugkeren op het oorspronkelijke niveau, en dat de financiële positie na verloop van tijd weer zal zijn hersteld. Ondanks deze onzekerheid achten wij een duurzame voortzetting van de bedrijfsuitoefening mogelijk. De jaarrekening is dan ook opgesteld op basis van continuïteit.

Personeel

Aan het begin van het boekjaar waren er 4 medewerkers in dienst, in fte's 2,6. Aan het eind van het boekjaar eveneens 4 medewerkers, eveneens in 2,6 fte's.

Grondslagen voor de waardering van de activa en passiva

Algemeen

De waardering van activa en passiva en de bepaling van resultaat vinden plaats op basis van Titel 9 Boek 2 B.W. en RJ 640 Organisaties zonder winststreven. Tenzij bij het desbetreffende balanshoofd anders wordt vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde.

Materiële vaste activa

Materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen de verkrijgingprijs verminderd met de op basis van de geschatte economische levensduur bepaalde afschrijvingen. De afschrijvingen bedragen een vast percentage van de verkrijgingprijs.

Vorderingen

Kortlopende vorderingen worden bij ontstaan gewaardeerd tegen reële waarde en daarna tegen nominale waarde of geamortiseerde kostprijs welke gelijk is aan de nominale waarde. Indien nodig onder een aftrek van een voorziening wegens mogelijke oninbaarheid, gebaseerd op een individuele beoordeling van de vorderingen.

Alle onder de kortlopende vorderingen opgenomen bedragen hebben een looptijd van minder dan een jaar.

Kortlopende schulden

Alle onder de kortlopende schulden opgenomen bedragen hebben een looptijd van minder dan een jaar en worden gewaardeerd op geamortiseerde kostprijs.

Grondslagen voor de bepaling van het resultaat

Algemeen

Het resultaat over het boekjaar wordt bepaald als het verschil tussen de eigen inkomsten plus subsidies en

geen accountantscontrole toegepast
alle hiermee verbonden kosten en andere aan het verslagjaar toe te rekenen lasten.
Winsten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verliezen welke hun
oorsprong vinden in het verslagjaar worden opgenomen zodra deze voorzienbaar zijn.

Subsidies

Subsidies worden opgenomen

Overige kosten

De overige kosten worden verantwoord in de periode waarop ze betrekking hebben.



geen accountantscontrole toegepast

Toelichting op de balans per 31 december 2021

| <u>ACTIVA</u> | <u>31-12-2021</u> | <u>31-12-2020</u> |
|----------------------------------|----------------------|----------------------|
| <u>Debiteuren</u> | | |
| Saldilijst per 31 december | 14.227 | 15.027 |
| Voorziening wegens oninbaarheid | -1.238 | -1.238 |
| | <u>12.989</u> | <u>13.789</u> |
| <u>Nog te ontvangen subsidie</u> | | |
| Stichting DOEN | 20.000 | 0 |
| Gemeente Amsterdam | 18.552 | 0 |
| Bijlandt Stichting | 2.500 | 0 |
| Rabofoundation | 0 | 10.333 |
| Dioraphte | 0 | 15.000 |
| | <u>41.052</u> | <u>25.333</u> |
| <u>Overige vorderingen</u> | | |
| Nog te onvangen bedragen | 2.500 | 0 |
| Nog te factureren omzet | 0 | 616 |
| Vooruitbetaalde kosten | 1.866 | -164 |
| Terug te onvangen pensioenpremie | 0 | 5.800 |
| | <u>4.366</u> | <u>6.252</u> |
| <u>Liquide middelen</u> | | |
| Kas | 208 | 141 |
| ING spaarrekening | 23.506 | 30.006 |
| ING betaalrekening | 31.030 | 6.782 |
| | <u>54.744</u> | <u>36.929</u> |



geen accountantscontrole toegepast

PASSIVA

Eigen vermogen 31-12-2021 31-12-2020

Algemene reserves

Het verloop van de algemene reserves is als volgt:

| | | |
|---------------------------------|---------------|---------------|
| Saldo per 1 januari | 16.890 | 28.563 |
| Resultaatbestemming verslagjaar | -1.879 | -11.673 |
| Nagekomen resultaat 2020 | 250 | 0 |
| Saldo per 31 december | <u>15.260</u> | <u>16.890</u> |

Nog te besteden subsidies

| | | |
|------------------------------|--------------|--------------|
| Stichting DOEN | 6.667 | 0 |
| Donatie ten behoeve van boek | 0 | 2.000 |
| | <u>6.667</u> | <u>2.000</u> |

Spaarsaldo klanten

Het verloop van het spaarsaldo van klanten is als volgt:

| | | |
|--------------------------|---------------|---------------|
| Saldo per 1 januari | 30.000 | 30.000 |
| Vervallen door verjaring | 0 | 0 |
| Besteed in het jaar | -2.028 | -1.393 |
| Toevoeging aan saldo | 2.028 | 1.393 |
| Saldo per 31 december | <u>30.000</u> | <u>30.000</u> |

Cadeaubonnen

| | | |
|-----------------------|--------------|--------------|
| Saldo per 1 januari | 3.377 | 1.500 |
| Besteed in het jaar | -1.005 | -398 |
| Gekocht in het jaar | 2.544 | 2.274 |
| Saldo per 31 december | <u>4.916</u> | <u>3.377</u> |

Overige schulden en overlopende passiva

| | | |
|---------------------------|-------|-------|
| Reservering vakantiegeld | 3.640 | 3.337 |
| Te betalen pensioenpremie | 1.465 | -68 |
| Te betalen loonheffing | -17 | -41 |
| Te betalen nettolonen | 0 | |
| Te betalen btw | 1.142 | 3.690 |

Nog te betalen kosten
Vooruit gefactureerde omzet

| geen accountantscontrole toegepast | |
|------------------------------------|----------------------|
| 11.640 | 16.838 |
| <u>18.244</u> | <u>606</u> |
| <u>36.114</u> | <u>24.362</u> |

Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

Huurcontract

De stichting is in april 2014 een huurovereenkomst aangegaan voor een periode van 3 jaar. Deze overeenkomst is in april 2017 opnieuw aangegaan met een verlenging van telkens 1 jaar.



geen accountantscontrole toegepast

**Toelichting op de
exploitatierekening 2021**

| | realisatie 2021 | begroting 2021 | realisatie 2020 |
|--|----------------------------|---------------------------|----------------------------|
| <u>Eigen inkomsten</u> | | | |
| Verhuur van werken | 47.968 | 58.500 | 57.428 |
| Verkoop van werken | 33.792 | 30.000 | 32.149 |
| Verhuur galerieruimte | 10.439 | 9.625 | 8.915 |
| TROM contraprestatie | 18.000 | 18.000 | 18.000 |
| Expo's, congressen, beurzen | 5.169 | 500 | 395 |
| Donaties | 2.060 | 0 | 1.083 |
| Overige eigen inkomsten | 4.112 | 3.910 | 3.427 |
| | 121.540 | 120.535 | 121.396 |
| <u>Directe kosten</u> | | | |
| Vergoeding kunstenaars verhuur | 4.776 | 5.900 | 6.119 |
| Vergoeding kunstenaars verkoop | 15.578 | 15.000 | 16.303 |
| Overige vergoedingen kunstenaars | 1.303 | 1.750 | 1.833 |
| Aankoop kunst | 448 | 0 | 0 |
| Verkoopkorting | 3.366 | 2.200 | 2.858 |
| Ingezet spaarsaldo (kooptegoed) | 2.028 | 2.000 | 1.393 |
| Transportkosten | 2.101 | 2.000 | 950 |
| Verkoopkosten | 208 | 1.750 | 251 |
| Inkoopwaarde handel | 77 | 1.000 | 974 |
| Expositiekosten | 617 | 0 | 0 |
| Galerie verhuur | 280 | 750 | 626 |
| | 30.783 | 32.350 | 31.308 |
| <u>Subsidiebatens</u> | | | |
| <u>Algemene subsidies</u> | | | |
| Stichting Doen | 10.000 | 0 | -5.000 |
| Kansfonds | 0 | 0 | 10.000 |
| RABOfoundation | 20.670 | 20.667 | 41.330 |
| Bijlandt Stichting | 2.500 | 2.500 | 0 |
| Dioraphte | 0 | 0 | 15.000 |
| Overige subsidies | 9.000 | 82.500 | 0 |
| | 42.170 | 105.667 | 61.330 |
| <u>Projectsubsidies</u> | | | |
| MAEX | 2.500 | 0 | 0 |
| TROM: | | | |
| <i>Bluest Monday</i> | 10.000 | 0 | 0 |
| Stichting DOEN: | | | |
| <i>Rebranding</i> | 3.333 | 0 | 0 |
| Gem Amsterdam stadsdeel West: | | 4.366 | 0 |
| <i>Week vd Verbinding</i> SBA-026400 | 366 | | |
| <i>Beeldend in de Buurt</i> SBA-032040 | 8.294 | | |
| <i>Beyond Comfort</i> SBA-034198 | 3.826 | | |
| <i>Bluest Monday</i> SBA-034281 | 7.500 | | |
| Combiwel: | | | |
| <i>Beyond Comfort</i> | 1.500 | 0 | 0 |
| Maatschappij tot Nut vh Algemeen: | | | |
| <i>Bluest Monday</i> | 1.250 | 0 | 0 |
| | 38.569 | 4.366 | 0 |
| <u>Coronasteunmaatregelen</u> | | | |

| | geen accountantscontrole toegepast | | |
|--|------------------------------------|-----------------------|----------------------|
| Tegemoetkoming schade Covid-19 | 0 | 0 | 4.000 |
| Tegemoetkoming vaste lasten | 3.659 | 0 | 0 |
| Gemeente Amsterdam (AFK) SBA-031230 | 12.427 | 0 | 0 |
| SBA-034808 | 17.572 | 0 | 0 |
| | <u>33.658</u> | 0 | 4.000 |
| Totaal subsidiebatens | <u>114.397</u> | <u>110.033</u> | <u>65.330</u> |
| <u>Kosten projectsubsidies</u> | | | |
| MAEX | 2.500 | | |
| TROM | | | |
| <i>Bluest Monday</i> | 8.500 | | |
| Stichting DOEN | | | |
| <i>Rebranding</i> | 3.333 | | |
| Gem Amsterdam Stadsdeel West | | | |
| <i>Week vd Verbinding</i> SBA-026400 | 0 | | |
| <i>Beeldend in de Buurt</i> SBA-032040 | 8.846 | | |
| <i>Beyond Comfort</i> SBA-034198 | 1.044 | | |
| <i>Bluest Monday</i> SBA-034281 | 7.500 | | |
| Combiwel | | | |
| <i>Beyond Comfort</i> | 1.500 | | |
| Maatschappij tot Nut vh Algemeen | | | |
| <i>Bluest Monday</i> | 1.250 | 0 | 3.436 |
| | <u>34.474</u> | <u>0</u> | <u>3.436</u> |



geen accountantscontrole toegepast

| <u>Personeelskosten, inclusief kosten vrijwilligers</u> | realisatie 2021 | begroting 2021 | realisatie 2020 |
|---|----------------------------|---------------------------|----------------------------|
| Loonkosten | 140.342 | 131.900 | 122.897 |
| Loonkostensubsidie NOW 4,5,6 | -23.409 | 0 | -12.171 |
| Doorbelaste personeelkosten | -12.930 | 0 | 0 |
| Loonkostensubsidie oudere werknemer | 0 | -1.260 | 0 |
| Reis- en parkeerkosten | 362 | 355 | 477 |
| Vrijwilligerskosten | 5.122 | 4.250 | 3.912 |
| Opleidingskosten | 0 | 0 | 0 |
| Overige personeelskosten | 2.814 | 1.185 | 2.620 |
| | 112.300 | 136.430 | 117.735 |

Aantal medewerkers begin en eind 2021: 4, in fte's 2,6.

Overige bedrijfskosten

| | | | |
|--------------------|---------------|---------------|---------------|
| Huisvestingskosten | 42.388 | 46.395 | 35.205 |
| Kantoorkosten | 6.141 | 6.324 | 5.787 |
| Algemene kosten | 11.569 | 15.420 | 9.223 |
| | 60.098 | 68.139 | 50.216 |

Huisvestingskosten:

| | | | |
|-------------------------------|---------------|---------------|---------------|
| Huur | 31.755 | 32.975 | 23.557 |
| Servicekosten | 7.626 | 8.000 | 7.626 |
| Gas, water en elektra | 899 | 2.000 | 1.883 |
| Schoonmaakkosten | 600 | 1.200 | 616 |
| Klein onderhoud en reparaties | 58 | 500 | 261 |
| Gemeentelijke heffingen | 1.450 | 1.720 | 1.262 |
| Overige huisvestingskosten | 0 | 0 | 0 |
| | 42.388 | 46.395 | 35.205 |

Kantoorkosten

| | | | |
|----------------------------------|--------------|--------------|--------------|
| Kantoorbenodigdheden | 198 | 260 | 262 |
| Porti | 92 | 100 | 107 |
| Telefoonkosten | 434 | 400 | 464 |
| Kosten ICT en website | 4.412 | 3.706 | 3.661 |
| Huishoudelijke kosten | 131 | 380 | 254 |
| Afschrijvingen | 720 | 878 | 857 |
| Kleine aanschaffingen inventaris | 0 | 500 | 0 |
| Overige kantoorkosten | 154 | 100 | 182 |
| | 6.141 | 6.324 | 5.787 |

geen accountantscontrole toegepast

| | realisatie 2021 | begroting 2021 | realisatie 2020 |
|---------------------------------------|----------------------------|---------------------------|----------------------------|
| <i>Algemene kosten:</i> | | | |
| Advieskosten | 1.350 | 0 | 0 |
| Raad van Toezicht | 35 | 500 | 60 |
| Abonnementen en contributies | 522 | 335 | 334 |
| Administratiekosten | 1.032 | 4.510 | 1.753 |
| Accountantskosten | 0 | 0 | 2.000 |
| Verzekeringen | 2.732 | 2.425 | 2.421 |
| Bankkosten | 851 | 750 | 763 |
| Communicatiekosten | 783 | 1.500 | 323 |
| Representatiekosten | 326 | 200 | 128 |
| Publicatie boek | 3.750 | 4.500 | 0 |
| Incidentele baten en lasten | 2.501 | 0 | 0 |
| Doorbelaste algemene kosten | -2.425 | 0 | 0 |
| Overige algemene kosten | 112 | 700 | 1.442 |
| | 11.569 | 15.420 | 9.223 |
| <u>Financiële baten en lasten</u> | | | |
| Buitengewone baten en lasten | -11 | 0 | -10 |
| Rente bank | -149 | 0 | 0 |
| | -160 | 0 | -10 |

Ondertekening van de jaarrekening

Amsterdam, 31 maart 2022

mw. E. M. Vossen
directeur/bestuurder

2.1 SAMENSTELLING BESTUUR en RAAD VAN TOEZICHT

Samenstelling bestuur per 31 december 2021

| <u>Naam</u> | <u>Functie</u> |
|-----------------|----------------------|
| mw. E.M. Vossen | directeur/bestuurder |

Samenstelling Raad van Toezicht per 31 december 2020

| | | |
|-----------------|-----------------------------|------------------------------|
| dhr. P. de Beer | voorzitter | manager acute psychiatrie |
| dhr. F. Kok | lid | manager sociale ondernemeing |
| dhr. G. Hoes | lid, portefeuille financien | accountant |
| mw. M. Nolet | lid | advocaat |