



Administratie **ASK** Belastingadvies

stichting IVGI&GREBEN
jaarrekening
2021



Administratie **ASK** Belastingadvies

Aan het bestuur van
stichting IVGI&GREBEN

Amsterdam, 16 mei 2022

Betreft: jaarrekening 2021

Geacht bestuur,

De jaarrekening van stichting IVGI&GREBEN is door ons samengesteld op basis van de van u verkregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2021 en de staat van baten en lasten over 2021 met de daarbij horende toelichting. In deze toelichtingen is onder andere een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving opgenomen.

Bij een samenstellingsopdracht bent u er verantwoordelijk voor dat de informatie klopt en dat u ons alle relevante informatie aanlevert. Wij hebben de werkzaamheden uitgevoerd vanuit de veronderstelling dat wij over alle relevante informatie beschikten.

Wij hebben deze samenstellingsopdracht uitgevoerd in overeenstemming met Nederlands recht en volgens richtlijnen en werkschema's, welke gebaseerd zijn op het NOAB kwaliteitssysteem (NKS). De jaarrekening is samengesteld in overeenstemming met algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving.

De in dit kader uitgevoerde werkzaamheden bestonden in hoofdzaak uit het verzamelen, het verwerken, het rubriceren, vergelijken, onderling aansluiten en het samenvatten van financiële gegevens ten behoeve van de jaarrekening.

Wij vertrouwen erop hiermee aan de opdracht te hebben voldaan. Indien gewenst zijn wij graag bereid nadere toelichting te verstrekken.

Administratiekantoor ASK,

Elisabeth Hulst
directeur

INHOUD

Balans per 31 december 2021

Staat van baten en lasten over 2021

Algemene toelichting

Toelichting op de balans per 31 december 2021

Toelichting op de staat van baten en lasten over 2021

BALANS PER 31 DECEMBER 2021 (na resultaatbestemming)

bedragen in EUR	toelichting	31-12-2021	31-12-2020
ACTIVA			
Vlottende activa			
Vorderingen	1	102.811	12.862
Liquide middelen	2	<u>46.138</u>	<u>147</u>
		148.949	13.009
totaal ACTIVA		<u>148.949</u>	<u>13.009</u>
PASSIVA			
Eigen vermogen			
Algemene reserve	3	6.950	-583
Bestemmingsreserves	4	<u>23.000</u>	<u>0</u>
		29.950	-583
Kortlopende schulden	5	118.999	13.592
totaal PASSIVA		<u>148.949</u>	<u>13.009</u>

STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2021

bedragen in EUR	toelichting	2021 werkelijk	2021 begroting	2020 werkelijk
BATEN				
Directe opbrengsten				
Publieksinkomsten				
<i>Uitkoop, partage</i>		<u>17.906</u>	<u>10.300</u>	<u>28.984</u>
Publieksinkomsten	6	17.906	10.300	28.984
Overige directe inkomsten	7	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>75</u>
Totaal directe opbrengsten		17.906	10.300	29.059
Indirecte opbrengsten		0	8.400	0
Publieke subsidies en bijdragen				
Subsidie provincie	8	356.900	340.000	0
Subsidie gemeente	9	65.000	0	0
Overige bijdragen uit publieke middelen	10	<u>19.272</u>	<u>49.000</u>	<u>11.894</u>
Totaal publieke subsidies en bijdragen		441.172	389.000	11.894
Bijdragen uit private middelen				
Bijdragen uit private middelen	11	<u>29.650</u>	<u>42.150</u>	<u>49.450</u>
Totaal bijdragen uit private middelen		29.650	42.150	49.450
TOTALE BATEN		<u>488.728</u>	<u>449.850</u>	<u>90.403</u>

bedragen in EUR	toelichting	2021 werkelijk	2021 begroting	2020 werkelijk
LASTEN				
Beheerlasten				
Personeelskosten	12	70.669	101.386	6.092
Materiële lasten	13	114.171	36.033	4.533
Totaal beheerlasten		184.840	137.419	10.625
Activiteitenlasten				
Personeelskosten	14	231.856	273.715	60.045
Materiële lasten	15	41.499	36.835	21.306
Totaal activiteitenlasten		41.499	36.835	21.306
TOTALE LASTEN		458.195	447.969	91.976
SALDO uit gewone bedrijfsvoering		30.533	1.881	-1.573
Rentebaten en rentelasten		0	0	0
RESULTAAT		30.533	1.881	-1.573
Resultaatbestemming:				
Mutatie algemene reserve		7.533	1.881	-1.573
Mutatie bestemmingsreserves		23.000	0	0
Totaal		30.533	1.881	-1.573

TOELICHTING ALGEMEEN

Bedrijfsgegevens

Stichting IVGI&GREBEN staat ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder nummer 67397352.

Bedrijfsactiviteiten

Stichting IVGI&GREBEN maakt choreografiën en produceert dansproducties.

Algemeen

De jaarrekening is opgesteld conform Titel 9 Boek 2 BW en de richtlijnen van de Raad voor de Jaarverslaggeving RJk C1.

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

De materiële vaste activa worden vanaf de activeringsgrens van € 4.500 in de balans opgenomen. De aanschaffingen onder deze activeringsgrens worden in het jaar van aanschaf ten laste van het resultaat gebracht. Voor de gehanteerde afschrijvingspercentages wordt verwezen naar de toelichting op de balans.

De vorderingen zijn opgenomen tegen nominale waarden, onder aftrek van de noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid. De voorziening wordt bepaald op basis van individuele beoordelingen van de vorderingen.

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

De schulden zijn gewaardeerd tegen nominale waarden.

Grondslagen voor de bepaling van het resultaat

De beheerlasten, de activiteitenlasten, de opbrengsten en de bijdragen worden toegerekend aan de periode waarop deze baten en lasten 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.

TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2021 (bedragen in EUR)

ACTIVA

	31-12-2021	31-12-2020
1. Vorderingen		
Debiteuren	1.552	0
Belasting	18.050	1.190
Nog te ontvangen subsidies	66.454	4.900
Overige vorderingen	10.588	0
Overlopende activa	6.167	6.772
	<u>102.811</u>	<u>12.862</u>
2. Liquide middelen		
Triodosbank rekening-courant	46.138	147
	<u>46.138</u>	<u>147</u>
De liquide middelen zijn vrij opeisbaar.		

PASSIVA

	31-12-2021	31-12-2020
3. Algemene reserve		
Algemene reserve per 1 januari	-583	990
Uit resultaatbestemming	7.533	-1.573
	<u>6.950</u>	<u>-583</u>
4. Bestemmingsreserves		
<i>Bestemmingsreserve corona</i>		
Stand per 1 januari	0	0
Uit resultaatbestemming	23.000	0
	<u>23.000</u>	<u>0</u>
Totaal bestemmingsreserves	<u>23.000</u>	<u>0</u>
5. Kortlopende schulden		
Crediteuren	14.168	13.592
Loonheffing	15.494	0
Sociale premies	2.495	0
Pensioenpremie	38.800	0
Vooruit ontvangen subsidie	37.000	0
Overlopende passiva	11.042	0
	<u>118.999</u>	<u>13.592</u>

Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

Er is een huurovereenkomst aangegaan met BOEi die loopt tot en met 31 december 2024. De huur bedraagt € 35.000 per jaar.

Gebeurtenissen na balansdatum

Er zijn geen gebeurtenissen na balansdatum die van invloed zijn op deze jaarrekening.

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2021 (bedragen in EUR)

BATEN	2021 realisatie	2021 begroting	2020 realisatie
6. Publieksinkomsten			
Uitkoop, partage	9.250	10.300	28.984
Workshops	8.656	8.400	0
	<u>17.906</u>	<u>18.700</u>	<u>28.984</u>
7. Overige inkomsten			
Overige directe inkomsten	0	0	75
	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>75</u>
8. Subsidie provincie			
Provincie Friesland structureel	306.900	300.000	
Provincie Friesland coronasteun	50.000	40.000	
	<u>356.900</u>	<u>340.000</u>	<u>0</u>
9. Subsidie gemeente			
Gemeente Leeuwarden	65.000	0	0
	<u>65.000</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
10. Overige bijdragen uit publieke middelen			
Subsidie Fonds Podiumkunsten	12.000	49.000	0
Subsidie Amsterdams Fonds voor de Kunst	0	0	11.894
Tegemoetkoming Vaste Lasten	7.272	0	0
	<u>19.272</u>	<u>49.000</u>	<u>11.894</u>
11. Bijdragen uit private middelen			
Kickstart Fonds	23.650	23.650	0
Orlanda Goban	6.000	6.000	0
Fonds 21	0	0	6.250
Cultuurfonds BNG	0	0	7.500
Zabawas	0	11.000	0
PW Jansen	0	1.500	0
Giften	0	0	35.700
	<u>29.650</u>	<u>42.150</u>	<u>49.450</u>

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2021 (bedragen in EUR)

LASTEN	2021 realisatie	2021 begroting	2020 realisatie
12. Beheerlasten personeelskosten			
Salariskosten	70.359		0
Overige personeelslasten	310		0
Honoraria	0		6.092
	<u>70.669</u>	<u>101.386</u>	<u>6.092</u>
13. Beheerlasten materiële lasten			
Huisvesting	14.793		0
Verbouwing	64.426		0
Kantoorkosten	34.952		4.533
	<u>114.171</u>	<u>36.033</u>	<u>4.533</u>
14. Activiteitenlasten personeelskosten			
Salariskosten	223.484		0
Overige personeelslasten	2.497		0
Honoraria	5.875		0
Honoraria voorbereiding	0		30.785
Honoraria uitvoering	0		29.260
	<u>231.856</u>	<u>273.715</u>	<u>60.045</u>
15. Activiteitenlasten materiële lasten			
Projectkosten	15.847	17.650	0
Educatie / marketing	25.652	19.185	6.950
Activiteitenlasten voorbereiding	0	0	465
Activiteitenlasten uitvoering	0	0	13.891
	<u>41.499</u>	<u>36.835</u>	<u>21.306</u>