

Financieel verslag 2019

Stichting Cello Octet Amsterdam
Amsterdam

Stichting Cello Octet Amsterdam

Inhoudsopgave

Rapport

1. De Stichting	3
2. Waarderingsgrondslagen c.a.	4
3. Verklaring	4

Jaarrekening

4. Balans per 31 december 2019	5
5. Exploitatierkening 2019	6
6. Kasstroomoverzicht 2019	7
8. Toelichting op de balans per 31 december 2019	9
9. Toelichting op de exploitatierkening 2019	11

Overige gegevens

10. Aansluiting omzetbelasting 2019	14
11. Controleplicht	14
12. Resultaatbestemming	14

Stichting Cello Octet Amsterdam

Aan het bestuur van
Stichting Cello Octet Amsterdam
Overhoeksplein 2-S05
1013 KS Amsterdam

Amsterdam, 25-2-2020.

Geacht bestuur,

1. De Stichting

Oprichting

De stichting bij notariële akte d.d. 23-11-1994.

Statutaire zetel

De stichting is statutair gevestigd te Amsterdam onder de naam Stichting Cello Octet Amsterdam.

Aard van de activiteiten

De stichting heeft ten doel het ten uitvoer brengen van muziek voor cello octet, het bevorderen van het creëren van nieuw werk voor cello octet, het bevorderen van het arrangeren van werken voor cello octet.

Inschrijving handelsregister

De stichting is ingeschreven in het handelsregister bij de kamer van Koophandel te Amsterdam onder nummer 41214424. De SBI-Code is nummer 90012 : Producenten voor podiumkunst.

Samenstelling bestuur ultimo 2019

Voorzitter : Dhr. G.R. Meijer

Secretaris : Dhr. R.P. Hagendijk

Penningmeester : Dhr. B.W. Vinkenburg

lid : Mw. I. van den Bercken-Kolk

Boekjaar

Het boekjaar is gelijk aan het kalenderjaar.

Stichting Cello Octet Amsterdam

2. Waarderingsgrondslagen c.a.

Algemene grondslagen van waardering en resultaatbepaling

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de richtlijnen voor de jaarverslaggeving voor kleine rechtspersonen en conform de bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW.

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.

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgingsprijs verminderd met lineair berekende afschrijvingen, welke gebaseerd zijn op de binnen de geschatte economische levensduur optredende waardevermindering, eventueel gecorrigeerd voor bepalingen in de fiscale wetgeving.

Vorderingen

Vorderingen worden gewaardeerd op de nominale waarde onder aftrek van noodzakelijk geachte voorzieningen voor oninbaarheid.

Liquide middelen

De liquide middelen worden gewaardeerd tegen de nominale waarde. Buitenlandse valuta worden gewaardeerd tegen de koers per 31 december van het boekjaar.

Niet uit de balans blijvende verplichtingen

Hieronder zijn begrepen voorwaardelijke en onvoorwaardelijke verplichtingen die voortvloeien uit contracten met een looptijd van langer dan één jaar.

Grondslagen voor de resultaatbepaling

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verplichtingen en mogelijke verliezen 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.

Netto Omzet

Onder netto-omzet wordt verstaan de aan derden leverde goederen en diensten onder aftrek van kortingen en omzetbelasting.

Kostprijs van de omzet

Onder de kostprijs wordt verstaan de directe aan de geleverde goederen en diensten toe te rekenen kosten.

Afschrijvingen

De afschrijvingen op de materiële vaste activa zijn berekend doormiddel van vaste percentages van de aanschafwaarde, op basis van de verwachte economische levensduur en de fiscale bepalingen.

Overige bedrijfskosten

De kosten worden bepaald op historische basis en toegekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

Stichting Cello Octet Amsterdam

3. Verklaring

Opdracht

Ingevolge uw opdracht hebben wij de bij dit rapport opgenomen jaarrekening over het boekjaar 2019 van de stichting samengesteld op basis van de door het bestuur verstrekte gegevens.

De verantwoordelijkheid voor de juistheid en volledigheid van deze gegevens en voor de daarop gebaseerde jaarrekening berust bij het bestuur van de stichting. Het is onze verantwoordelijkheid om op basis van de verstrekte gegevens een jaarrekening samen te stellen, die voldoet aan de algemeen aanvaarde grondslagen inzake jaarrekeningen.

Werkzaamheden

De in het kader van bovengenoemde opdracht bestond uit het verzamelen, het verwerken, het rubriceren en het samenvatten van financiële gegevens. De aard en de omvang van de werkzaamheden brengen met zich mee, dat deze niet kunnen resulteren in die zekerheid omtrent de getrouwheid van de jaarrekening welke aan een accountantsverklaring of aan een beoordelingsverklaring kan worden ontleend.

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met het bepaalde in Boek 2 BW, Titel 9.

met vriendelijke groet,
Leeuw Bedrijfsadvies B.V.



P.J.F. van Leeuwen
adviseur

Stichting Cello Octet Amsterdam

4. Balans per 31 december 2019

Activa	31 Dec 2019		31 Dec 2018	
	€	€	€	€
<u>Vaste Activa</u>				
Muziekinstrumenten		1.958		2.558
<u>Vlottende Activa</u>				
Voorraad cd's	5.871		9.827	
Debiteuren	8.149		24.865	
Belastingen	9.659		3.741	
Overige vorderingen	1.350		1.350	
Overlopende activa	<u>2.978</u>		<u>21.000</u>	
		28.007		60.783
<u>Liquide middelen</u>				
Kas	1.705		2.131	
Bankrekeningen	<u>53.562</u>		<u>40.850</u>	
		55.267		42.981
Totaal Activa		<u><u>85.232</u></u>		<u><u>106.322</u></u>
Passiva	31 Dec 2019		31 Dec 2018	
	€	€	€	€
<u>Eigen vermogen</u>				
Algemene reserve	52.771		45.364	
Bestemmingsreserves	<u>23.000</u>		<u>14.000</u>	
		75.771		59.364
<u>Kortlopende schulden</u>				
Crediteuren	-		36.197	
Publieke en private fondsen	-		-	
Belastingen en premies	-		-	
Overlopende passiva	<u>9.461</u>		<u>10.761</u>	
		9.461		46.958
Totaal Passiva		<u><u>85.232</u></u>		<u><u>106.322</u></u>

Stichting Cello Octet Amsterdam

5. Exploitatierkening 2019

	2019		2018	
	€	€	€	€
<u>Baten</u>				
<u>Directe opbrengsten</u>				
Publieksinkomsten ^(belast)	130.253		128.967	
Overige directe opbrengsten	<u>72.266</u>		<u>24.189</u>	
		202.519		153.155
<u>Publieke bijdragen</u>				
Fonds Podiumkunsten	30.000		144.500	
Amsterdams Fonds voor de Kunst (AFK)	<u>42.058</u>		<u>50.794</u>	
		72.058		195.294
<u>Private Bijdragen</u>				
Vermogensfondsen	26.900		62.500	
Crowdfunding	11.000		-	
Overige giften en donaties	<u>300</u>		<u>1.065</u>	
		38.200		63.565
Totaal baten		<u>312.777</u>		<u>412.014</u>
<u>Lasten</u>				
<u>Kosten Beheer</u>				
Personele lasten	43.493		48.463	
Materiële lasten	<u>5.794</u>		<u>4.369</u>	
		49.287		52.832
<u>Kosten Activiteiten</u>				
Personele lasten	206.448		288.738	
Materiële lasten	<u>39.845</u>		<u>60.538</u>	
		246.293		349.276
Totaal lasten		<u>295.580</u>		<u>402.108</u>
Bedrijfsresultaat		17.197		9.906
Rente opbrengsten op liquiditeiten		5		11
Bijzondere baten en lasten		795-		155
Exploitatieresultaat		<u>16.407</u>		<u>10.072</u>
Bestemming Exploitatieresultaat :				10.072
Toevoeging Algemene Reserve		7.407		-
Toevoeging bestemmingsreserve ^(Educatieve Projecten)		10.000		
Bijdrage uit bestemmingsreserve ^(Educatieve Projecten)		1.000-		

Stichting Cello Octet Amsterdam

6. Kasstroomoverzicht 2019

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
<u>Kasstroom uit operationele activiteiten</u>		
Exploitatieresultaat	16.407	10.072
Afschrijving activa	600	500
Mutatie overige reserves	-	-
Bruto kasstroom uit operationele activiteiten	17.007	10.572
Mutatie voorraad	3.957	8.665-
Mutatie vorderingen	28.820	9.284
Mutatie kortlopende schulden	37.497-	74.827-
	4.721-	74.208-
Netto kasstroom uit operationele activiteiten	12.286	63.636-
<u>Kasstroom uit investeringsactiviteiten</u>		
Investerings in activa	-	3.058-
Kasstroom uit investeringsactiviteiten	-	3.058-
Mutatie in liquide middelen	12.286	66.694-
 <u>Mutatie in liquide middelen</u>		
Liquide middelen einde boekjaar	55.267	42.981
Liquide middelen begin boekjaar	42.981	109.675
Mutatie in liquide middelen	12.286	66.694-

Stichting Cello Octet Amsterdam

8. Toelichting op de balans per 31 december 2019

	2019		2018	
	€	€	€	€
<u>Vaste Activa</u>				
Aanschaf Cello's (B kwaliteit)	3.058		3.058	
Afschrijving t/m boekjaar	<u>1.100-</u>		<u>500-</u>	
		1.958		2.558
<u>Flottende Activa</u>				
<u>Voorraad CD's</u>				
Motion Picture- Philip Glass (304-613)	2.736		5.347	
Pärt (528-720)	792		1.080	
Tr8cks (386-468)	582		702	
Canto (869-944)	1.304		1.416	
Instant Hapiness (150-700)	225		1.050	
Overige (155-155)	<u>232</u>		<u>232</u>	
		5.871		9.827
<u>Debiteuren</u>				
Saldo conform boekhouding		8.149		24.865
<small>Geen voorziening voor dubieuze debiteuren nodig</small>				
<u>Belastingen</u>				
Te ontvangen omzetbelasting		9.659		3.741
<small>zie specificatie bladzijde 14</small>				
<u>Overige vorderingen</u>				
Waarborgsom huur kantoor	1.350		1.350	
	<u>1.350</u>		<u>1.350</u>	
		1.350		1.350
<u>Overlopende activa</u>				
Vooruitbetaalde bedragen	578		-	
Nog te ontvangen bedragen	-		-	
Nog niet betaalde toegekende fondsaanvragen	<u>2.400</u>		<u>21.000</u>	
		2.978		21.000
<u>Liquide middelen</u>				
<u>Kas</u>				
Saldo conform boekhouding		1.705		2.131
<u>Bankrekeningen</u>				
Rabobank betaalrekening	6.452		18.745	
Rabobank spaarrekening	<u>47.110</u>		<u>22.105</u>	
		53.562		40.850

Stichting Cello Octet Amsterdam

8. Toelichting op de balans per 31 december 2019

	2019		2018	
	€	€	€	€
<u>Eigen vermogen</u>				
<u>Algemene reserve</u>				
Stand per 1 januari	45.364		35.292	
Exploitatieresultaat boekjaar	7.407		10.072	
Toevoegingen uit bestemmingsreserve			-	
Onttrekkingen naar bestemmingsreserve			-	
Stand per 31 december		52.771		45.364
<u>Bestemmingsreserves</u>				
<u>Reserve Compositie Opdrachten</u>				
Stand per 1 januari	14.000		14.000	
Toevoegingen aan bestemmingsreserve	-		-	
Onttrekkingen uit bestemmingsreserve	-		-	
Stand per 31 december		14.000		14.000
<u>Reserve Educatieve Projecten</u>				
Stand per 1 januari	-		-	
Toevoegingen aan bestemmingsreserve	10.000		-	
Onttrekkingen uit bestemmingsreserve	1.000-		14.000-	
Stand per 31 december		9.000		14.000-
<u>Kortlopende schulden</u>				
<u>Crediteuren</u>				
Saldo conform boekhouding		-		36.197
<small>afloop per 31dec is gecontroleerd</small>				
<u>Publieke en private fondsen</u>				
<u>Fonds Podiumkunsten</u>				
Oorspronkelijke subsidie	-		69.500	
Vrijval in boekjaar	-		69.500-	
Resterend saldo		-		-
<u>Belastingen en premies</u>				
Loonheffing	-		-	
Premies volksverzekeringen c.s.	-		-	
		-		-
<u>Overlopende passiva</u>				
Nog te betalen administratiekosten	2.000		2.000	
Nog te ontvangen facturen	7.461		8.761	
		9.461		10.761

Stichting Cello Octet Amsterdam

9. Toelichting op de exploitatierekening 2019

	2019		2018	
	€	€	€	€
Baten				
Directe opbrengsten				
<u>Publieksinkomsten</u>				
Publieksinkomsten binnenland	130.253		124.968	
Publieksinkomsten buitenland	-		4.000	
		130.253		128.967
<u>Overige directe opbrengsten</u>				
Productie : Cellokrijgers ^(via Oorkaan)	54.005		-	
CD verkoop	15.941		22.189	
Overige opbrengsten	2.320		2.000	
		72.266		24.189
Bijdragen				
<u>Publieke bijdragen</u>				
<u>Fonds Podiumkunsten</u>				
Productie : Summa	30.000		69.500	
Productie : Cellokrijgers ^(via Oorkaan)	-		75.000	
		30.000		144.500
<u>Amsterdams Fonds voor de Kunst (AFK)</u>				
Algemene subsidie	42.058		40.913	
Productie Instant Happiness	-		9.881	
		42.058		50.794
<u>Private bijdragen</u>				
<u>Vermogensfondsen</u>				
Prins Bernhard Cultuur Fonds	-		15.000	
M.A.O.C. Gravin van Bylandt Stichting	-		1.000	
Stichting Norma	3.500		4.000	
JCP Stichting	-		2.500	
VSBfonds	-		30.000	
Stichting Zabawas	2.000		5.000	
Lira Fonds	6.400		-	
Anner Bijlsma Award ^(voor Educatieve Projecten)	10.000		-	
Overige fondsen	5.000		5.000	
		26.900		62.500
<u>Crowdfunding</u>				
Stichting voordekunst	11.000		-	
	-		-	
		11.000		-

Stichting Cello Octet Amsterdam

9. Toelichting op de exploitatierekening 2019

	2019		2018	
	€	€	€	€
<u>Bijdragen</u>				
<u>Private Bijdragen</u>				
<u>Overige giften en donaties</u>				
Donaties 2018	-		1.065	
Donaties 2019	300		-	
		300		1.065
<u>Lasten</u>				
<u>Kosten Beheer</u>				
<u>Personele lasten</u>				
Zakelijke leiding	38.384		43.230	
Financiën (administratie en accountant)	5.109		5.233	
		43.493		48.463
<u>Materiële lasten</u>				
Kantoorkosten	124		369	
Porti	494		903	
Communicatie- & website	298		322	
Verzekeringen	448		678	
Contributies & abonnementen	3.294		982	
Bankkosten	536		616	
Afschrijvingskosten materiële vaste activa	600		500	
		5.794		4.369
<u>Kosten Activiteiten</u>				
<u>Personele lasten</u>				
Musici	206.448		263.564	
Dirigenten	-		-	
Solisten	-		-	
Componisten, Arrangeurs, Scenaristen	-		25.174	
		206.448		288.738
<u>Materiële lasten</u>				
<u>Voorbereiding</u>				
Inkoop/productie CD's	4.212		2.190	
Huur repetitieruimte	5.209		5.782	
Huur repetitieruimte extern	1.200		100	
Huur concertzalen	1.816		2.668	
Huur studio CD opnames	3.600		2.890	
		16.037		13.630

Stichting Cello Octet Amsterdam

9. Toelichting op de exploitatierekening 2019

	<u>2019</u>		<u>2018</u>	
	€	€	€	€
<u>Kosten Activiteiten</u>				
<u>Materiële lasten</u>				
<u>Uitvoering</u>				
Muziekmateriaal	300		14.883	
Verblijfkosten	6.932		1.716	
Reiskosten	13.412		23.727	
Overige kosten	<u>1.560</u>		<u>3.567</u>	
		22.204		43.892
<u>Publiciteit</u>				
Affiches/Programma's	543		2.356	
Overige kosten	<u>1.061</u>		<u>660</u>	
		1.604		3.016

	<u>2019</u>		<u>2018</u>	
	€	€	€	€
<u>Overige resultaten</u>				
<small>(+ = bate, - = last)</small>				
<u>Rente opbrengsten op liquiditeiten</u>				
Rabobank betaalrekening	-		-	
Rabobank spaarrekening	<u>5</u>		<u>11</u>	
		5		11
<u>Bijzondere baten en lasten</u>				
Afschrijving vervallen vorderingen/schulden	-		155	
Incidentele resultaten	<u>795-</u>		<u>-</u>	
		795-		155

Stichting Cello Octet Amsterdam

10. Aansluiting omzetbelasting 2019

	2019		2018	
	€	€	€	€
Omzetbelasting				
omzet @ btw hoog tarief	15.941	3.348	24.094	5.060
omzet @ btw laag tarief	186.023	16.743	189.750	11.385
inkoop buiten EU	-	-	7.371	1.548
omzet EU	250	-	4.000	-
	202.214	20.091	225.216	17.993
voorbelasting boekjaar		37.903-		32.003-
totaal verschuldigd		17.812-		14.010-
aangegeven en betaald/ontvangen kw1	2.488		3.211	
aangegeven en betaald/ontvangen kw2	5.965		4.148	
aangegeven en betaald/ontvangen kw3	3.797		3.496	
		12.250		10.855
subtotaal omzetbelasting boekjaar		5.562-		3.155-
saldo vorig boekjaar min betalingen		4.097-		586-
Balanstotaal		9.659-		3.741-

(- = te ontvangen, + = te betalen)

Suppletie omzetbelasting

subtotaal omzetbelasting boekjaar	5.562-	3.155-
aangegeven kw4	5.324-	1.562-
te suppleren bedrag	238-	1.593-

(- = te ontvangen, + = te betalen)

11. Controleplicht

Gezien de omvang (zie artikel 396, lid 1 van Boek 2 Burgerlijk Wetboek) is de stichting niet controleplichtig. Daarom heeft geen accountantscontrole plaatsgevonden.

12. Resultaatbestemming

Krachtens de statuten staat het exploitatieresultaat ter beschikking aan het bestuur.

Het exploitatieresultaat over het vorige boekjaar ad : € 10.072 is conform het besluit van het bestuur ten gunste gebracht van de Algemene Reserve.

Het exploitatieresultaat over het huidige boekjaar ad : € 16.407 staat ter beschikking van het bestuur, maar is vooruitlopend op het besluit daartoe ten gunste gebracht van de reserves zoals aangegeven op pagina 7.

Be Uinkby