

Paul van Leeuwen
Administratie & Advies

Financieel verslag 2020

Stichting Cello Octet Amsterdam
Amsterdam

Inhoudsopgave

Rapport

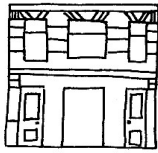
1. De Stichting	3
2. Waarderingsgrondslagen c.a.	4
3. Verklaring	4

Jaarrekening

4. Balans per 31 december 2020	5
5. Exploitatierekening 2020	6
6. Kasstroomoverzicht 2020	7
8. Toelichting op de balans per 31 december 2020	9
9. Toelichting op de exploitatierekening 2020	11

Overige gegevens

10. Aansluiting omzetbelasting 2020	14
11. Controleplicht	14
12. Resultaatbestemming	14



Paul van Leeuwen
Administratie & Advies

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

Amsterdam, 26-2-2021.

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 2020

Voorzitter : Dhr. G.R. Meijer
Secretaris : Mw. H.M. Booij
Penningmeester : Dhr. B.W. Vinkenburg
lid : Mw. I. van den Bercken-Kolk

Boekjaar

Het boekjaar is gelijk aan het kalenderjaar.

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 bijkende 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.

Opbrengsten en kosten

Opbrengsten en kosten worden bepaald op historische basis en toegekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben. Kosten, die kunnen worden betaald uit opbrengsten gerealiseerd in een volgend jaar worden ten laste gebracht van dat jaar.

3. Verklaring

Opdracht

Ingevolge uw opdracht hebben wij de bij dit rapport opgenomen jaarrekening over het boekjaar 2020 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,
Paul van Leeuwen Administratie & Advies



P.J.F. van Leeuwen
adviseur

Stichting Cello Octet Amsterdam

4. Balans per 31 december 2020

Activa

	<u>31 Dec 2020</u>		<u>31 Dec 2019</u>	
	€	€	€	€
<u>Materiële Vaste Activa</u>				
Muziekinstrumenten	1.358		1.958	
Totaal materiële vaste activa		1.358		1.958
<u>Vlottende Activa</u>				
Voorraad cd's	7.057		5.871	
Debiteuren	39.886		8.149	
Belastingen	12.187		9.659	
Overige vorderingen	1.855		1.350	
Overlopende activa	66.879		2.978	
Liquide middelen	23.976		55.267	
Totaal vlottende activa		151.840		83.274
Totaal Activa		<u>153.198</u>		<u>85.232</u>

Passiva

	<u>31 Dec 2020</u>		<u>31 Dec 2019</u>	
	€	€	€	€
<u>Eigen vermogen</u>				
Algemene reserve	51.074		52.771	
Bestemmingsreserves	23.000		23.000	
Totaal eigen vermogen		74.074		75.771
<u>Voorzieningen</u>				
Voorziening	-		-	
Totaal voorzieningen		-		-
<u>Langlopende schulden</u>				
Langlopende schulden	-		-	
Totaal langlopende schulden		-		-
<u>Kortlopende schulden</u>				
Crediteuren	26.674		-	
Overige schulden	42.600		-	
Belastingen en premies	-		-	
Overlopende passiva	9.850		9.461	
Totaal kortlopende schulden		79.124		9.461
Totaal Passiva		<u>153.198</u>		<u>85.232</u>

Stichting Cello Octet Amsterdam

5. Exploitatierkening 2020

	2020		2019	
	€	€	€	€
Baten				
Eigen Inkomsten				
Directe opbrengsten				
Publieksinkomsten	28.657		28.700	
Sponsorinkomsten	-		-	
Overige directe inkomsten	56.672		173.819	
		85.329		202.518
Indirecte opbrengsten				
Overige bijdragen uit private middelen	18.355		38.200	
		18.355		38.200
Totaal Eigen Inkomsten		103.684		240.718
Publieke Subsidies en Bijdragen				
Meerjarige subsidie Fonds Podiumkunsten	-		-	
Meerjarige subsidie provincie	-		-	
Meerjarige subsidie gemeente	42.437		42.058	
Meerjarige subsidie overig	-		-	
Overige bijdragen uit publieke middelen	21.800		30.000	
Totaal Publieke Subsidies en Bijdragen		64.237		72.058
Totale baten		167.921		312.776
Lasten				
Beheerslasten				
Beheerslasten personeel	44.737		43.493	
Beheerslasten materieel	6.623		5.257	
		51.360		48.750
Activiteitenlasten				
Activiteitenlasten personeel	116.034		155.275	
Activiteitenlasten materieel	19.252		39.845	
Lasten Coproducties	-		51.173	
		135.286		246.293
Totale lasten		186.646		295.043
Saldo uit gewone bedrijfsvoering		18.725-		17.733
Saldo rentebaten/lasten		565-		531-
Saldo bijzondere baten/lasten		17.593		795-
Exploitatieresultaat		1.697-		16.407

Stichting Cello Octet Amsterdam

5. Exploitatierkening 2020

(vervolg)

	2020		2019	
	€	€	€	€
Bestemming Exploitatieresultaat :				
Toevoeging/onttrekking Algemene Reserve		1.697-		7.407
Toevoeging/onttrekking bestemmingsreserve (Educatieve Projecten)		-		10.000
Toevoeging/onttrekking bestemmingsreserve (Educatieve Projecten)		-		1.000-
		<u>1.697-</u>		<u>16.407</u>

6. Kasstroomoverzicht 2020

	2020		2019	
	€	€	€	€
<u>Kasstroom uit operationele activiteiten</u>				
Exploitatieresultaat	1.697-		16.407	
Afschrijving activa	600		600	
Mutatie overige reserves	-		-	
Bruto kasstroom uit operationele activiteiten		1.097-		17.007
Mutatie voorraad	1.186-		3.957	
Mutatie vorderingen	98.671-		28.820	
Mutatie kortlopende schulden	69.663		37.497-	
		30.194-		4.721-
Netto kasstroom uit operationele activiteiten		31.291-		12.286
<u>Kasstroom uit investeringsactiviteiten</u>				
Investerings in activa	-		-	
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		-		-
Mutatie in liquide middelen		31.291-		12.286
<u>Mutatie in liquide middelen</u>				
Liquide middelen einde boekjaar	23.976		55.267	
Liquide middelen begin boekjaar	55.267		42.981	
Mutatie in liquide middelen		31.291-		12.286

Stichting Cello Octet Amsterdam

8. Toelichting op de balans per 31 december 2020

	2020		2019	
	€	€	€	€
<u>Materiële Vaste Activa</u>				
Kostprijs Cello's (B kwaliteit)	3.058		3.058	
Afschrijving t/m boekjaar	1.100-		500-	
Afschrijving in boekjaar	600-		600-	
		1.358		2.458
<u>Vlottende Activa</u>				
<u>Voorraad CD's</u>				
Motion Picture-Philip Glass	1.905		2.736	
Pärt	693		792	
Tr8cks	656		582	
Canto	1.353		1.304	
Instant Happiness	1.020		225	
Michael Gordon 8	1.184		-	
Overige cd's	246		232	
		7.057		5.871
<u>Debiteuren</u>				
Saldo conform boekhouding		39.886		8.149
<small>Geen voorziening voor dubieuze debiteuren nodig</small>				
<u>Belastingen</u>				
Te ontvangen omzetbelasting		12.187		9.659
<small>zie specificatie bladzijde 14</small>				
<u>Overige vorderingen</u>				
Waarborgsom huur kantoor	1.350		1.350	
Rek.Crt. Paypal	65		-	
Royalties via Record Union kw4/20	440		-	
		1.855		1.350
<u>Overlopende activa</u>				
Vooruitgefactureerde kosten <small>(indirect)</small>	325		578	
Vooruitgefactureerde kosten productie <small>(Instant Loneliness)</small>	27.154		-	
Nog te ontvangen Covid-19 bijdragen	5.600			
<i>Nog niet ontvangen toegekende fondsbijdragen</i>				
Stichting Zabawas	7.500		-	
Gravin van Bylandt Stichting	2.000		2.000	
Stichting Lira Fonds	6.800		-	
Stichting Fonds21	17.500		400	
		66.879		2.978
<u>Liquide middelen</u>				
Kas	-		1.705	
Betaalrekening bank	3.986		6.452	
Spaarrekening bank	19.990		47.110	
		23.976		55.267

Stichting Cello Octet Amsterdam

8. Toelichting op de balans per 31 december 2020

	2020		2019	
	€	€	€	€
<u>Eigen vermogen</u>				
<u>Algemene reserve</u>				
Stand per 1 januari	52.771		44.764	
Exploitatieresultaat boekjaar	1.697-		8.007	
Toevoegingen aan bestemmingsreserve			-	
Onttrekkingen uit bestemmingsreserve			-	
Stand per 31 december		51.074		52.771
<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	9.000		-	
Toevoegingen aan bestemmingsreserve	-		10.000	
Onttrekkingen uit bestemmingsreserve	-		1.000-	
Stand per 31 december		9.000		9.000
Totaal bestemmingsreserves		23.000		23.000
<u>Kortlopende schulden</u>				
<u>Crediteuren</u>				
Saldo conform boekhouding		26.674		-
afloop per 31dec is gecontroleerd				
<u>Overige schulden</u>				
<u>Onderhanden producties</u>				
Instant Loneliness	31.400		-	
Severade	11.200		-	
		42.600		-
<u>Belastingen en premies</u>				
Loonheffing	-		-	
Overige belastingen en premies	-		-	
		-		-
<u>Overlopende passiva</u>				
Nog te betalen administratiekosten	2.000		2.000	
Nog te ontvangen facturen	7.850		7.461	
		9.850		9.461

Stichting Cello Octet Amsterdam

9. Toelichting op de exploitatierekening 2020

	2020		2019	
	€	€	€	€
Baten				
Directe opbrengsten				
<u>Publieksinkomsten binnenland</u>				
Recette	3.685		28.700	
Uitkoop	19.900		-	
Partage	-		-	
		23.585		28.700
Publieksinkomsten buitenland	5.072		-	
		5.072		-
Totaal Publieksinkomsten		28.657		28.700
<u>Overige directe opbrengsten</u>				
<u>Baten coproducties</u>				
Stichting Oorkaan : cellokrijgers			54.005	
Stichting Via Berlin : Instant Love			101.553	
Diverse producties	45.141		-	
Onderhanden werk	-		-	
		45.141		155.558
<u>Overige inkomsten</u>				
Royalties	1.729		-	
CD verkoop	3.829		15.941	
Overige opbrengsten	5.973		2.320	
		11.531		18.261
Totaal directe opbrengsten		56.672		173.819
Indirecte opbrengsten				
<u>Bijdragen Particulieren</u>				
Giften	14.585		300	
Periodieke giften	3.770		-	
		18.355		300
<u>Bijdragen bedrijven</u>				
-	-		-	
		-		-
<u>Bijdragen van Vermogensfondsen</u>				
Stichting Norma	-		3.500	
Stichting Zabawas	-		2.000	
Stichting Lira Fonds	-		6.400	
Anner Bijlsma Award (voor Educatieve Projecten)	-		10.000	
Overige fondsen	-		5.000	
		-		26.900

Stichting Cello Octet Amsterdam

9. Toelichting op de exploitatierekening 2020

	2020		2019	
	€	€	€	€
Indirecte opbrengsten				
<u>Bijdragen goede doelenloterijen</u>	-	-	-	-
<u>Overige private bijdragen</u>				
Crowdfunding	-	-	11.000	-
-	-	-	-	11.000
Totaal indirecte opbrengsten		18.355		38.200
Publieke Subsidies en Bijdragen				
<u>Meerjarige subsidie Fonds Podiumkunsten</u>	-	-	-	-
<u>Meerjarige subsidie provincie</u>	-	-	-	-
<u>Meerjarige subsidie gemeente</u>				
Stichting Amsterdams Fonds voor de Kunst	42.437	42.437	42.058	42.058
<u>Meerjarige subsidie overig</u>	-	-	-	-
<u>Overige bijdragen uit publieke middelen</u>				
Fonds Podiumkunsten ^(Summa 2019)	-	-	30.000	-
Fonds Podiumkunsten ^(Balkonscenes)	5.000	-	-	-
Fonds Podiumkunsten ^(Severade) totaal toegekend bedrag	28.000	-	-	-
Fonds Podiumkunsten ^(Severade) bedrag ten gunste van 2021	11.200-	-	-	-
		21.800		30.000
Lasten				
Beheerslasten				
<u>Beheerslasten personeel</u>				
Zakelijke leiding	40.961	-	38.384	-
Financiën (administratie, accountant, jurist)	3.776	-	5.109	-
		44.737		43.493

9. Toelichting op de exploitatierekening 2020

	2020		2019	
	€	€	€	€
<u>Lasten</u>				
<u>Beheerslasten</u>				
<u>Beheerslasten materieel</u>				
Kantoorkosten	207		124	
Porti	1.009		494	
Communicatie- & website	1.127		298	
Verzekeringen	448		448	
Contributies & abonnementen	1.950		3.294	
Reiskosten OV	1.282		-	
Afschrijvingskosten materiële vaste activa	600		600	
		6.623		5.257
<u>Activiteitenlasten</u>				
Activiteitenlasten personeel				
<u>Activiteitenlasten personeel (voorbereiding)</u>				
Musici	49.130		-	
Vormgevers	7.000		-	
Scenaristen	16.000		-	
Componisten	31.802		-	
Kosten tlv volgend boekjaar <small>(onderhanden werk)</small>	27.154-		-	
		76.778		-
Activiteitenlasten personeel				
<u>Activiteitenlasten personeel (uitvoering)</u>				
Musici <small>(in 2019 incl. voorbereiding)</small>	39.256		155.275	
Solisten	-		-	
		39.256		155.275
Totaal activiteitenlasten personeel		116.034		155.275
Activiteitenlasten materieel				
<u>Activiteitenlasten materieel (voorbereiding)</u>				
Inkoop/productie CD's	26-		4.212	
Huur repetitieruimte	5.258		5.209	
Huur repetitieruimte extern	100		1.200	
Huur studio CD opnames	2.013		3.600	
		7.345		14.221
<u>Activiteitenlasten materieel (uitvoering)</u>				
Muziekmateriaal	3.500		300	
Verblijfkosten	2.370		6.932	
Huur concertzalen	953		1.816	
Reiskosten	4.423		13.412	
Overige kosten	364		1.560	
		11.610		24.020

9. Toelichting op de exploitatierekening 2020

	2020		2019	
	€	€	€	€
<u>Lasten</u>				
Activiteitenlasten materieel				
<u>Publiciteit</u>				
Affiches/Programma's	297		543	
Overige kosten	-		1.061	
		297		1.604
<u>Educatieve activiteiten</u>				
Overige kosten	-		-	
		-		-
Totaal Activiteitenlasten materieel		19.252		39.845
Lasten Coproducties				
Via Berlin ^(Instant Love)	-		48.900	
Overige kosten	-		2.273	
		-		51.173
<u>Overige resultaten</u>				
<small>(+ = bate, - = last)</small>				
<u>Saldo rentebaten/lasten</u>				
Rentelasten	570-		536-	
Rentebaten	5		5	
		565-		531-
<u>Saldo bijzondere baten/lasten</u>				
Afschrijving vervallen vorderingen/schulden	1.699-		-	
Incidentele resultaten ^(2020 : Covid-19 bijdragen)	19.292		795-	
		17.593		795-

Stichting Cello Octet Amsterdam

10. Aansluiting omzetbelasting 2020

	2020		2019	
	€	€	€	€
Omzetbelasting				
omzet @ btw hoog tarief	3.738	785	15.941	3.348
omzet @ btw laag tarief	69.696	6.274	186.023	16.743
omzet buiten EU	5.000	-	-	-
omzet binnen EU	5.071	-	250	-
inkoop binnen EU	-	-	-	-
	<u>83.505</u>	<u>7.059</u>	<u>202.214</u>	<u>20.091</u>
voorbelasting boekjaar		23.078-		37.903-
totaal verschuldigd		<u>16.019-</u>		<u>17.812-</u>
aangegeven en betaald/ontvangen kw1	2.511-	2.511	2.488-	2.488
aangegeven en betaald/ontvangen kw2	1.251-	1.251	5.965-	5.965
aangegeven en betaald/ontvangen kw3	4.406-	4.406	3.797-	3.797
aangegeven kw4	6.014-	-	5.324-	-
	<u>14.182-</u>	<u>-</u>	<u>17.574-</u>	<u>-</u>
saldo omzetbelasting boekjaar		7.851-		5.562-
saldo vorig boekjaar min betalingen		4.335-		4.097-
Balanstotaal		<u><u>12.187-</u></u>		<u><u>9.659-</u></u>

(- = te ontvangen, + = te betalen)

Suppletie omzetbelasting

subtotaal omzetbelasting boekjaar	7.851-	5.562-
aangegeven kw4	6.014-	5.324-
te suppleren bedrag	<u>1.837-</u>	<u>238-</u>

(- = 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 : € **16.407** is conform het besluit van het bestuur ten gunste gebracht van de Algemene Reserve.

Het exploitatieresultaat over het huidige boekjaar ad : € **-1.697** is conform het besluit van het bestuur ten laste gebracht van de Algemene Reserve.