



Stichting Moving Arts Project

Tugelaweg 85A

1091 VN Amsterdam

Rapport inzake jaarstukken 2019

6 april 2020

Stichting Moving Arts Project - Amsterdam

Inhoud

	Pagina
Samenstellingsverklaring	3
Rapportage	
Resultaat	4
Financiële positie	4
Werkkapitaal	5
Jaarrekening	
Balans per 31 december 2019	7
Winst- en Verliesrekening over 2019	8
Toelichting	9
Bijlage(n)	18

Stichting Moving Arts Project - Amsterdam

Aan het Bestuur van:

Stichting Moving Arts Project
Tugelaweg 85 A
1091 VN Amsterdam

Samenstellingsverklaring

Opdracht

Ingevolge uw opdracht hebben wij de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2019 van de Stichting Moving Arts Project te Amsterdam samengesteld op basis van de door u verstrekte gegevens. De verantwoordelijkheid voor de juistheid en de volledigheid van die gegevens en voor de daarop gebaseerde jaarrekening berust bij de leiding van de huishouding. Het is onze verantwoordelijkheid een samenstellingsverklaring inzake de jaarrekening te verstrekken.

Werkzaamheden

Onze werkzaamheden bestonden, overeenkomstig in Nederland algemeen aanvaarde richtlijnen met betrekking tot samenstellingsopdrachten, in hoofdzaak uit het verzamelen, het verwerken, het rubriceren en het samenvatten van financiële gegevens. De aard en de omvang van deze werkzaamheden hebben tot gevolg 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.

Bevestiging

Op basis van de ons verstrekte gegevens hebben wij de jaarrekening samengesteld in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving en met de wettelijke bepalingen inzake de jaarrekening zoals opgenomen in Titel 9 Boek 2 BW 5.

Stichting Moving Arts Project - Amsterdam

Resultaat

Het resultaat over 2019 bedraagt € 72.782 (2018: € 34.890).

Financiële positie

In het navolgende hebben wij een analyse van de financiële positie van uw Stichting gemaakt. Opgemerkt dient te worden dat de omvang van balansposten in de loop van een jaar kan fluctueren en dat de waarde per balansdatum aanmerkelijk kan afwijken van een willekeurige andere in het verslagjaar gekozen datum. Kengetallen kunnen hierdoor zijn beïnvloed.

Onderstaand volgt een samenvatting van de balans per 31 december 2019 met de overeenkomstige cijfers per 31 december 2018:

	<u>31.12.2019</u>		<u>31.12.2018</u>	
	€ 000	%	€ 000	%
Actief				
Vaste activa	68	23,6	18	4,5
Vorderingen	130	45,1	307	76,6
Liquide middelen	<u>90</u>	<u>31,3</u>	<u>75</u>	<u>18,9</u>
	<u><u>288</u></u>	<u><u>100,0</u></u>	<u><u>400</u></u>	<u><u>100,0</u></u>
Passief				
Vermogen	286	84,6	335	83,7
Kortlopende schulden	<u>2</u>	<u>15,4</u>	<u>65</u>	<u>16,3</u>
	<u><u>288</u></u>	<u><u>100,0</u></u>	<u><u>400</u></u>	<u><u>100,0</u></u>

Ondernemingsplan 2017 - 2020

In 2016 is - in het kader van het Kunstenplan - door het Amsterdams Fonds voor de Kunst (AFK) aan de Stichting MAP voor de periode 2017-2020 een structurele subsidie toegekend van €299.747. In 2017 - 2019 zijn hiervan de eerste drie tranches ontvangen (€ 223.516). De resterende toekenning van € 76.231 voor 2020 is opgenomen als vordering in de balans per 31 december 2019.

Stichting Moving Arts Project - Amsterdam

Werkkapitaal

Op basis van de voorafgaande balans kan een opstelling worden gegeven van het werkkapitaal. Onder werkkapitaal wordt verstaan het geheel van vlottende activa verminderd met de kortlopende schulden. Het werkkapitaal is een indicatie van de liquide middelen binnen een jaar.

	<u>31.12.2019</u>	<u>31.12.2018</u>	<u>Mutatie</u>
	€ 000	€ 000	€ 000
Vorderingen en overlopende activa	130	307	(177)
Liquide middelen	<u>90</u>	<u>75</u>	<u>15</u>
	220	382	(162)
Af: kortlopende schulden	<u>2</u>	<u>65</u>	<u>(63)</u>
Werkkapitaal	<u><u>218</u></u>	<u><u>317</u></u>	<u><u>(99)</u></u>

Het werkkapitaal kan ook als volgt worden berekend:

	<u>31.12.2019</u>	<u>31.12.2018</u>
	€ 000	€ 000
Totaal langlopend vermogen	286	335
Af: Vaste activa	<u>68</u>	<u>18</u>
Werkkapitaal	<u><u>218</u></u>	<u><u>317</u></u>

Het werkkapitaal is ten opzichte van 2018 met € 99.000 afgenomen. Deze afname wordt onder meer veroorzaakt door een daling van toegekende- maar nog niet ontvangen subsidies.

Stichting Moving Arts Project - Amsterdam

Jaarrekening

- Balans
- Winst- en Verliesrekening
- Toelichting

Stichting Moving Arts Project - Amsterdam

Balans per 31 december 2019

		<u>31.12.2019</u>	<u>31.12.2018</u>
		€	€
Actief			
Vaste activa	①	68.112	17.822
Vlottende activa			
Vorderingen en overlopende activa	②	129.841	306.557
Liquide middelen	③	<u>89.680</u>	<u>75.575</u>
		<u>219.521</u>	<u>382.132</u>
		<u>287.633</u>	<u>399.954</u>
Passief			
Vermogen			
Stichtingsvermogen	④	173.814	101.031
Vorzieningen	⑤	<u>111.800</u>	<u>233.880</u>
		285.614	334.911
Kortlopende schulden			
	⑥	<u>2.019</u>	<u>65.043</u>
		<u>287.633</u>	<u>399.954</u>

(①) verwijst naar de overeenkomstige nummering in de toelichting

Stichting Moving Arts Project - Amsterdam

Winst- en Verliesrekening per 31 december 2019

		<u>31.12.2019</u>	<u>31.12.2018</u>
		€	€
Brutomarge	⑦	105.964	64.917
Indirecte bedrijfskosten	⑧	<u>33.000</u>	<u>29.864</u>
		<u>33.000</u>	<u>29.864</u>
Bedrijfsresultaat		72.964	35.053
Financiële baten en lasten	⑨	<u>182</u>	<u>163</u>
		<u>72.782</u>	<u>34.890</u>

Het netto-resultaat over 2019 ad. € 75.872 is exclusief € 60.391 aan investeringsuitgaven, die in 2019 zijn geactiveerd. Op deze uitgaven is in 2019 reeds € 4.743 afgeschreven. Indien deze uitgaven wel als exploitatielasten zouden zijn aangemerkt dan zou het netto-resultaat over 2019 € 20.224 bedragen.



(©) verwijst naar de overeenkomstige nummering in de toelichting

Stichting Moving Arts Project - Amsterdam

Toelichting

Algemeen

De stichting is opgericht op 23 april 2010. De bestuurders van de stichting zijn: D. Driessen (voorzitter) welke per 1 augustus 2018 is opgevolgd door Mw. L. Leatemia, Dhr. H. Hogendoorn (secretaris) en Dhr. J. Meester (penningmeester). Gedurende 2019 waren er geen personen in loondienst.

Activiteiten

De activiteiten van de Stichting Moving Arts Project, gevestigd in Amsterdam, bestaan uit het bedenken, initiëren, voorbereiden en uitvoeren van community arts en interactieve projecten en concepten op het snijvlak van kunst en maatschappij; het inzetten van kunst als middel om de verbinding tussen (groepen) mensen te versterken en/of mensen een stem te geven die geen stem hebben in de samenleving.

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 het desbetreffende balanshoofd anders wordt vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde.

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben. Toegekende subsidies worden toegerekend aan het jaar waarin het onderliggende project is uitgevoerd.

Winsten worden slechts genomen 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.

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

Vorderingen en overlopende activa

De vorderingen worden opgenomen tegen nominale waarde, onder aftrek van de noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

Grondslagen voor de bepaling van het resultaat

Brutomarge

Het bruto bedrijfsresultaat bestaat uit ontvangen projectsubsidies, giften, diverse opbrengsten, directe projectkosten voor honoraria en directe kosten van uitbesteed werk en andere externe kosten.

Stichting Moving Arts Project - Amsterdam

Toelichting op de onderscheiden posten van de balans

① Vaste activa	<u>31.12.2019</u>	<u>31.12.2018</u>
	€	€
Inventaris	4.876	4.234
Vervoersmiddelen	<u>63.236</u>	<u>13.588</u>
	<u>68.112</u>	<u>17.822</u>

② Vorderingen en overlopende activa

	<u>31.12.2019</u>	<u>31.12.2018</u>
	€	€
Nog te ontvangen subsidies ¹	111.801	233.880
Debiteuren	15.648	71.688
Te vorderen BTW ²	1.713	811
Waarborgsommen	<u>679</u>	<u>179</u>
	<u>129.841</u>	<u>306.557</u>

¹ - Beschikking meerjarige subsidie 2017-2020 Amsterdams Fonds voor de Kunst 2016.0346.B.003 dd. 1 augustus 2016	€ 76.231
- Beschikking Gemeente Amsterdam West dd. 3 december 2018 inzake Meerjarig Community Art Project Houthaven	€ 25.000
- Beschikking KAREL KAR voor Elektriciteit op Locatie Amsterdams Fonds voor de Kunst (laatste 20%)	€ 6.870
- Beschikking Gemeente Amsterdam 76780020 dd. 3 augustus 2018 inzake Karel Aardgasvrij	€ 3.700

² Conform vaststelling belastingplicht BTW dd. 30 november 2016

Stichting Moving Arts Project - Amsterdam

③ Liquide middelen

	<u>31.12.2019</u>	<u>31.12.2018</u>
	€	€
Triodos bank 39.04.93.554	<u>89.680</u>	<u>75.575</u>

④ Stichtingsvermogen

	<u>31.12.2019</u>	<u>31.12.2018</u>
	€	€
Stichtingsvermogen primo	101.032	66.142
Resultaat lopend jaar	<u>72.872</u>	<u>34.890</u>
Stichtingsvermogen ultimo	<u>173.814</u>	<u>101.032</u>

⑤ Voorzieningen

	<u>31.12.2019</u>	<u>31.12.2018</u>
	€	€
Voorziening subsidies ¹	111.801	233.880

⑥ Kortlopende schulden

	<u>31.12.2019</u>	<u>31.12.2018</u>
	€	€
Transitoria	2.012	63.447
Schulden aan leveranciers	<u>7</u>	<u>1.566</u>
	<u>2.019</u>	<u>65.043</u>

Stichting Moving Arts Project - Amsterdam

Toelichting op de onderscheiden posten van de winst- en verliesrekening

⑦ Brutomarge

	<u>31.12.2019</u>	<u>31.12.2018</u>
	€	€
Omzet ³	296.585	183.507
Af: Directe projectkosten	<u>190.621</u>	<u>118.590</u>
	<u>105.964</u>	<u>64.917</u>

Omzet:

	<u>31.12.2019</u>	<u>31.12.2018</u>
	€	€
Ontvangen projectsubsidies	226.730	147.311
Donaties/giften	25.884	0
Entree bewijzen	9.840	0
Verhuur ruimtes/materialen	6.037	7.202
Diensten derden	<u>28.094</u>	<u>28.994</u>
	<u>296.585</u>	<u>183.507</u>

³ Een nadere specificatie van de directe projectopbrengsten- en kosten per project is opgenomen als bijlage.

Stichting Moving Arts Project – Amsterdam

Directe projectkosten:	<u>31.12.2019</u>	<u>31.12.2018</u>
	€	€
Honoraria	130.620	96.326
Huur materialen	14.957	2.226
Drukwerk	2.714	2.313
Reiskosten	1.910	0
Decor/techniek	8.970	3.309
Catering	1.891	452
Huur ruimtes	1.493	1.709
Transport	1.074	791
Security	1.443	0
Vrijwilligers vergoeding	6.189	4.540
Overige projectkosten	<u>19.360</u>	<u>6.923</u>
	<u><u>190.621</u></u>	<u><u>118.590</u></u>

⑧ Indirecte bedrijfskosten

	<u>31.12.2019</u>	<u>31.12.2018</u>
	€	€
Bedrijfspan	14.670	11.601
Automatiseringskosten	521	261
Administratiekosten	1.493	2.835
Verzekeringen	1.465	1.185
Onderhoudskosten	1.888	7.476
Overige kantoorkosten	183	472
Algemene kosten	2.679	860
Afschrijving vervoersmiddelen	8.573	3.496
Afschrijving inventaris	<u>1.527</u>	<u>1.678</u>
	<u><u>33.000</u></u>	<u><u>29.864</u></u>

Stichting Moving Arts Project - Amsterdam

Bedrijfspan:

<u>31.12.2019</u>	<u>31.12.2018</u>
€	€

Huur div. ruimtes Tugelaweg 85, Amsterdam

(Incl. 2,8% huursverhoging per 1-7-2019 en 2 mndn huur Romneyloods)

<u>14.670</u>	<u>11.601</u>
---------------	---------------

Automatiseringskosten:

<u>31.12.2019</u>	<u>31.12.2018</u>
€	€

Webhosting ed.

<u>521</u>	<u>261</u>
------------	------------

Administratiekosten:

<u>31.12.2019</u>	<u>31.12.2018</u>
€	€

Administratie/jaarrekening (aangepaste factuurfrequentie)

<u>1.493</u>	<u>2.835</u>
--------------	--------------

Verzekeringen:

<u>31.12.2019</u>	<u>31.12.2018</u>
-------------------	-------------------

	€	€
Bedrijfsaansprakelijkheidsverzekering	788	970
Wijkkunstwerken	363	0
Evenement Krugerplein Amsterdam	314	0
Autoverzekering	<u>0</u>	<u>215</u>
	<u>1.465</u>	<u>1.185</u>

Stichting Moving Arts Project - Amsterdam

Onderhoudskosten:

	<u>31.12.2019</u>	<u>31.12.2018</u>
	€	€
Onderdelen/onderhoud Spijkstaal bus KarEL	908	7.476
Oplaadpunten Tugelaweg	<u>980</u>	<u>0</u>
	<u>1.888</u>	<u>7.476</u>

Overige kantoorkosten:

	<u>31.12.2019</u>	<u>31.12.2018</u>
	€	€
Overige kantoorkosten	<u>183</u>	<u>472</u>
	<u>472</u>	<u>472</u>

Algemene kosten:

	<u>31.12.2019</u>	<u>31.12.2018</u>
	€	€
Reclame & Marketing (Fondswerving online/Adam Marketing)	0	371
Reis- en parkeerkosten	0	132
Donatie Setsink	0	65
Aanschaf klapstoelen	0	300
Drukwerk	114	0
Kasten Romneyloods	240	0
Diverse kosten via declaraties	2.462	0
Betalingsverschillen	<u>(137)</u>	<u>(8)</u>
	<u>2.679</u>	<u>860</u>

Stichting Moving Arts Project - Amsterdam

Afschrijvingen:

	<u>31.12.2019</u>	<u>31.12.2018</u>
	€	€
Spijkstaal Elektrische voertuigen	8.552	3.496
Aanhanger	21	0
Inventaris	1.527	1.314
Desinvestering camera apparatuur	<u>0</u>	<u>364</u>
	<u>10.100</u>	<u>5.174</u>

⑦ Financiële baten en lasten

	<u>31.12.2019</u>	<u>31.12.2018</u>
	€	€
Rentelasten en soortgelijke kosten	<u>182</u>	<u>163</u>
	<u>182</u>	<u>163</u>

Rentelasten en soortgelijke kosten:

	<u>31.12.2019</u>	<u>31.12.2018</u>
	€	€
Kosten Internetbankieren	162	143
Pasbijdrage zakelijke rekening	<u>20</u>	<u>20</u>
	<u>182</u>	<u>163</u>



Stichting Moving Arts Project - Amsterdam

Bijlage(n)

Brutomarge per project 2019

		Totaal	Algemeen	Opdrachten	Verhuur	Buurtrituelen	HoudMoed	De Kleine Prins	KarEL	LAbel
grootb	omschrijving									
rek										
8000	Omzet AFK	38.731	38.731							
8110	KAReL	81.975							81.975	
8111	LAbel	1.382								1.382
8112	De Kleine Prins	54.402						54.402		
8200	Giften	25.884	100					25.000	784	
8400	Verhuur Ruimtes	5.774			5.774					
8401	Verhuur Ruimtes EU-klienten	123			123					
8500	Verhuur Materialen	140			140					
8600	Opdrachten	28.094		28.094						
8700	Toegangskaarten	9.840						9.840		
8801	Houthaven	50.000					50.000			
8999	Overige omzet	239	239							
TOTAAL	Opbrengsten (+)	296.585	39.070	28.094	6.037	0	50.000	89.242	82.759	1.382
7005	Vrijwilligers vergoeding	6.189	40	973		109	150	4.115	762	40
7010	Honoraria MAPS	82.631	58.943	250				23.438		
7015	Honoraria activiteiten	47.989	1.403	4.095		100		19.638	15.744	7.010
7020	Huur Materialen	14.958	43	1.394		100		7.200	6.220	
7030	Drukwerk	2.714		484		274		1.337	617	
7040	Reiskosten	1.910	123					1.788		
7050	Catering	1.891		560		69		1.262		
7060	Huur Ruimtes	3.170	0	298				550	1.678	645
7070	Decor/techniek	7.293	70	3.260		235		3.727		
7080	Transport/Security	2.516		62			194	2.260		
7090	Overige Projectkosten	19.361	1.050	4.163		213	962	6.647	4.990	1.334
TOTAAL	Inkoopwaarde (-)	190.621	61.672	15.540	0	1.100	1.307	71.962	30.011	9.029
*****	BRUTO RESULTAAT	105.964	-22.602	12.555	6.037	-1.100	48.693	17.280	52.748	-7.647

Stichting Moving Arts Project - Amsterdam

OVERZICHT MATERIELE VASTE ACTIVA PER 31 DECEMBER 2019



	Aanschaf- datum	Aanschaf- waarde	Boekwaarde 01.01.2019	Investering 2019	Subsidie/ Desinvestering 2019	Boekwinst cq verlies bij verkoop	Afschrijving 2019	Boekwaarde 31.12.2019
INVENTARIS								
luidspreker/handheld systeem	09.16	1.280	560				240	320
Stretchtent + Riggingset 17 palen	02.17	3.350	2.010				670	1.340
BAX Music Lampen	06.17	2.022	1.214				404	810
2 Numan Platenspelers + koffer	02.19	450		450			90	360
2 Easy-Up tenten	10.19	980		980			49	931
Opvouwbare tent	06.19	740		740			74	666
		8.822	3.784	2.170	0	0	1.527	4.426
VERVOERSMIDDELEN								
Spijkstaal Electrisch voertuig (1)	04.17	15.646	9.387				3.129	6.258
Spijkstaal Onderdelen (1)	06.18	3.668	3.301				734	2.568
Spijkstaal Electrisch voertuig (2)	12.18	900	900				180	720
Spijkstaal Electrisch voertuig (3)	09.19	1.600		1.600			80	1.520
Aanhanger	11.19	1.250		1.250			21	1.229
Karlos 60kEh Lithium pakket/Victron Quattro	11.19	26.340		26.340			439	25.901
Karijn Victron Quattro 5KWh	11.19	8.470		8.470			141	8.329
Meerwerk Karima	05.19	2.000		2.000			200	1.800
Onderdelen Karolien	01.19	18.140		18.140			3.628	14.512
Oplaadstation	03.19	421		421			21	400
		78.435	13.589	58.221	0	0	8.573	63.237
TOTAAL GENERAAL		87.256	17.373	60.391	0	0	10.100	67.663

BTW aangiftes 2019					
	Q1	Q2	Q3	Q4	Totaal
Aangegeven					
BTW Hoog	12.469	3525	5.825	9.041	30.860
BTW Laag	0	0	0	0	0
Voorbelasting	-8.344	-8.766	-12.900	-13.528	-43.538
	4.125	-5.241	-7.075	-4.487	-12.678
Werkelijk					
BTW Hoog	12.531	4.278	2.724	11.529	31.062
BTW Laag	0	502	1.422	2	1.926
Voorbelasting	-8.771	-7.600	-13.503	-13.018	-42.892
	3.760	-2.820	-9.357	-1.487	-9.904
Verschil					
BTW Hoog	62	753	-3.101	2.488	202
BTW Laag	0	502	1.422	2	1.926
Voorbelasting	-427	1.166	-603	510	646
	-365	2.421	-2.282	3.000	2.774
Stand RC ultimo 2019 te betalen:					
Suppletie aangifte 2019					2.774
Q4 2019					-4.487
					-1.713

Openstaande posten debiteuren per 31-12-2019

fact nummer	bk jr	dagbk code	stuk nummer	boek datum	bedrag	
000131 Mw. M. Burghouts, Hechtelstraat 46a, 1066 KL AMSTERDAM						
019096	19	VERK	019096	6-11-2019	82,28	
000133 Dhr. F. Doumic						
019112	19	VERK	019112	9-12-2019	77,14	
000138 Mw. B. Viermann, Lepelstraat 11/2, 1018 XK AMSTERDAM						
019091	19	VERK	019091	6-11-2019	20,57	
000181 VvE Krugerhof, Postbus 74, 1000 AB AMSTERDAM						
019115	19	VERK	019115	9-12-2019	63,53	
000190 Gemeente Amsterdam Stadsdeel Oost, Postbus 2602, 1000 CP AMSTERDAM						
019113	19	VERK	019113	9-12-2019	136,15	
019116	19	VERK	019116	9-12-2019	484,00	
019117	19	VERK	019117	9-12-2019	1.510,69	
019118	19	VERK	019118	9-12-2019	3.025,00	
019123	19	VERK	019123	19-12-2019	847,00	
TOTAAL					6.002,84	
000226 Studio Meiboom, Elisabeth Samsonstraat 37, 1103 MR AMSTERDAM						
019088	19	VERK	019088	6-10-2019	4.731,10	
000277 Dhr. D. Mehdaoui, Krugerplein 7B, 1092 JZ AMSTERDAM						
019099	19	VERK	019099	6-11-2019	1.792,50	
000281 Dhr. B. de Kok						
019049	19	VERK	019049	26-6-2019	42,35	
000283 E.D. De Pijp, ceintuurbaan 253 hs, 1074 CZ AMSTERDAM						
019053	19	BANK1	190007	31-7-2019	-401,12	
000317 Mevr. A. Ismaili						
019097	19	VERK	019097	6-11-2019	41,14	
000318 De Sprekers						
019114	19	VERK	019114	10-12-2019	52,94	
000319 FAAAM Opleiding						
019083	19	VERK	019083	6-10-2019	127,05	
019095	19	VERK	019095	6-11-2019	635,25	
TOTAAL					762,30	
000320 Gemeente Amsterdam Stadsdeel Zuid, Postbus 2602, 1000 CP AMSTERDAM						
019119	19	VERK	019119	9-12-2019	1.554,85	
000323 Creative Direction and Design, Fregelaan 60, 10652 KL AMSTERDAM						
019100	19	VERK	019100	6-11-2019	425,00	
Totaal					15.648,54	