

Inhoud

1

Begroting 2023

Balans per 31 december 2023

Staat van baten en lasten 2023

Toelichting algemeen

Grondslagen

Toelichting op de balans per 31 december 2023

Toelichting op de staat van baten en lasten 2023

BEDRAGEN IN EUR

BATEN

Directe inkomsten

Publieksinkomsten	2.500
Sponsorinkomsten	6.500
Overige directe inkomsten	99.491
	<hr/>
	108.491

Indirecte opbrengsten

0

TOTAAL OPBRENGSTEN

108.491

Subsidie AFK

77.000

Overige subsidies uit publieke middelen

Incidenteel 66.000

Bijdrage uit private middelen

37.500

TOTAAL PUBLIEKE EN PRIVATE MIDDELEN

180.500

TOTAAL BATEN

288.991

LASTEN

Beheerlasten

Beheerlasten personeel	110.778
Beheerlasten materieel	32.463
	<hr/>
	143.241

Activiteitenlasten

Activiteitenlasten personeel	69.750
Activiteitenlasten materieel	76.000
	<hr/>
	145.750

TOTAAL LASTEN

288.991

SALDO uit gewone bedrijfsvoering

0

Rentebaten en rentelasten

0

EXPLOITATIERESULTAAT

0

Jaarcijfers 2023

3

BALANS PER 31 DECEMBER 2023 (na resultaatbestemming)

BEDRAGEN IN EUR	TOELICHTING	31-12-2023	31-12-2022
ACTIVA			
Vaste activa			
Materiële vaste activa	1	20.474	24.632
		<u>20.474</u>	<u>24.632</u>
Vlottende activa			
Vorderingen	2	53.201	26.526
Liquide middelen	3	31.251	39.938
		<u>84.452</u>	<u>66.464</u>
totaal ACTIVA		<u>104.926</u>	<u>91.096</u>
PASSIVA			
Eigen vermogen			
Algemene reserve	4	59.759	32.251
Bestemmingsreserves	5	26.500	36.500
		<u>86.259</u>	<u>68.751</u>
Kortlopende schulden	6	18.667	22.345
		<u>18.667</u>	<u>22.345</u>
totaal PASSIVA		<u>104.926</u>	<u>91.096</u>

Jaarcijfers 2023

4

STAAT VAN BATEN EN LASTEN

BEDRAGEN IN EUR	TOELICHTING	2023 realisatie	2023 begroot	2022 realisatie
BATEN				
Directe opbrengsten				
Publieksinkomsten	7	3.817	6.500	2.853
Sponsorinkomsten	8	0	6.000	0
Overige directe inkomsten	9	93.428	86.985	41.309
		<u>97.245</u>	<u>99.485</u>	<u>44.162</u>
Indirecte opbrengsten	10	<u>11.545</u>	<u>0</u>	<u>8.780</u>
TOTAAL OPBRENGSTEN		108.790	99.485	52.942
Bijdrage AFK Kunstenplan	11	85.096	77.000	79.484
Overige subsidies uit publieke middelen				
Incidenteel	12	65.750	58.500	97.810
Bijdragen uit private middelen	13	<u>76.238</u>	<u>35.000</u>	<u>49.833</u>
TOTAAL PUBLIEKE EN PRIVATE MIDDELEN		227.084	170.500	227.127
TOTAAL BATEN		<u>335.874</u>	<u>269.985</u>	<u>280.069</u>
LASTEN				
Beheerslasten				
Beheerslasten personeel	14	10.227	43.962	14.670
Beheerslasten materieel	15	39.206	32.113	32.853
		<u>49.433</u>	<u>76.075</u>	<u>47.523</u>
Activiteitenlasten				
Activiteitenlasten personeel	16	199.979	118.410	164.129
Activiteitenlasten materieel	17	68.954	75.500	97.102
		<u>268.933</u>	<u>193.910</u>	<u>261.231</u>
TOTAAL LASTEN		<u>318.366</u>	<u>269.985</u>	<u>308.754</u>
SALDO uit gewone bedrijfsvoering		17.508	0	-28.685
Rentebaten en rentalasten		<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
EXPLOITATIERESULTAAT		<u>17.508</u>	<u>0</u>	<u>-28.685</u>
Resultaatbestemming				
Mutatie bestemmingsreserve KAREL's Karavaan		-10.000	0	-8.000
Mutatie algemene reserve		27.508	0	-20.685
Totaal		<u>17.508</u>	<u>0</u>	<u>-28.685</u>

TOELICHTING ALGEMEEN

Bedrijfsgegevens

Stichting Moving Arts Project gevestigd te Amsterdam, staat ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder nummer 34391320.

Bedrijfsactiviteiten

Stichting Moving Arts Project Moving Arts Project (MAP) is het multidisciplinaire kunstenaarscollectief van Diane Elshout, Janine Toussaint en Noud Verhave. Met de stad als bron van inspiratie én podium maakt MAP uitdagende community arts vanuit het hart van de wijk. MAP wil letterlijk en figuurlijk mensen bewegen. Zo brengt MAP verandering op gang en maakt maatschappelijke vragen zicht- en bespreekbaar.

Algemeen

De jaarrekening is opgesteld conform Titel 9 Boek 2 BW en de richtlijnen van de Raad voor de Jaarverslaggeving RJK C1. Daarnaast is de volgende regelgeving van toepassing:

- De jaarrekening is opgesteld volgens de voorschriften van het Amsterdams Fonds voor de Kunsten

Toelichting afwijkingen begroting en resultaat

De toelichting op de verschillen tussen begroting en resultaat is opgenomen in het bestuursverslag.

GRONDSLAGEN

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

Immateriële en materiële vaste activa

De materiële vaste activa zijn gewaardeerd op de aanschaffingswaarde onder aftrek van de afschrijvingen die gebaseerd zijn op de geschatte economische levensduur. De materiële vaste activa worden vanaf de activeringsgrens van € 1.000 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.

Vorderingen

Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie. Vorderingen worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Voorzieningen wegens oninbaarheid worden in mindering gebracht op de boekwaarde van de vordering.

Liquide middelen

De liquide middelen bestaan banktegoeden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de bedragen waartegen de schuld moet worden afgelost.

Grondslagen voor de bepaling van het resultaat

Het resultaat (saldo) wordt bepaald als het verschil tussen de totaler baten en de totale lasten. Ontvangsten en uitgaven worden in de staat van baten en lasten toegerekend aan de periode waarop ze betrekking hebben. Bij de toerekening wordt een bestendige gedragslijn gevolgd. Dit houdt in dat rekening wordt gehouden met de aan een periode toe te rekenen bedragen die in een andere periode zijn of worden ontvangen, dan wel betaald.

Subsidies

Structurele subsidies worden als baten verantwoord voor zover deze aan het verslagjaar zijn toegekend. Indien projectsubsidies in het verslagjaar niet volledig zijn besteed, worden de nog niet bestede bedragen opgenomen onder de kortlopende schulden als subsidieverplichtingen.

Lasten

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

Jaarcijfers 2023

7

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

ACTIVA

1. Materiële vaste activa

	Vervoers- middelen	Inventaris	Totaal
<i>Stand per 1 januari</i>			
Investerings	87.860	8.822	96.682
Afschrijvingen	-63.228	-8.822	-72.050
Boekwaarde	24.632	0	24.632
<i>Mutaties</i>			
Investerings	7.711	0	7.711
Geheel afgeschreven	0	-8.822	-8.822
Afschrijvingen	-11.869	0	-11.869
Afschrijvingen geheel afgeschreven	0	8.822	8.822
Saldo	-4.158	0	-4.158
<i>Stand per 31 december</i>			
Investerings	95.571	0	95.571
Cumulatieve afschrijvingen	-75.097	0	-75.097
Boekwaarde	20.474	0	20.474
Gehanteerd afschrijvingspercentage	20%	20%	

2. Vorderingen

	31-12-2023	31-12-2022
Debiteuren	11.179	9.934
Belasting	11.800	7.297
Nog te ontvangen subsidie	24.000	7.500
Borg	679	679
Nog te ontvangen bedragen	4.392	0
Loonheffing balanspost	0	0
Overige vorderingen	0	0
Vooruit betaalde bedragen	1.151	1.116
Overlopende activa	0	0
	53.201	26.526

3. Liquide middelen

Triodos	31.251	39.938
	31.251	39.938

De liquide middelen zijn vrij opeisbaar.

Jaarcijfers 2023

8

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

PASSIVA	31-12-2023	31-12-2022
4. Algemene reserve		
Algemene reserve per 1 januari	32.251	52.936
Resultaat boekjaar	27.508	-20.685
	<u>59.759</u>	<u>32.251</u>
5. Bestemmingsreserves		
<i>KARELs Karavaan</i>		
Stand per 1 januari	36.500	44.500
Mutatie	-10.000	-8.000
	<u>26.500</u>	<u>36.500</u>
Totaal bestemmingsreserves	<u>26.500</u>	<u>36.500</u>
6. Kortlopende schulden		
Crediteuren	1.213	3.350
Nog te betalen kosten	8.454	500
Vooruitontvangen subsidie	0	0
Vooruitontvangen bedragen	9.000	18.495
	<u>18.667</u>	<u>22.345</u>

Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

Behalve voor verplichtingen inherent aan het karakter van de activiteiten van de stichting bestaan verder geen verplichtingen van materiele omvang die niet uit de balans blijken.

Subsidietoekenning 2021-2024 AFK per jaar 77.000

Gebeurtenissen na balansdatum

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

Jaarcijfers 2023

9

TOELICHTING OP DE EXPLOITATIEREKENING 2023 (bedragen in EUR)

BATEN	2023 realisatie	2023 begroot	2022 realisatie
7. Publieksinkomsten binnenland			
Recette	3.817	6.500	2.853
	<u>3.817</u>	<u>6.500</u>	<u>2.853</u>
8. Sponsoring	<u>0</u>	<u>6.000</u>	<u>0</u>
9. Overige directe inkomsten			
Artistieke opdrachten	36.023		15.693
KAREL's Karavaan	42.553		16.983
Coproductie bijdrage	9.500		4.000
Overige directe inkomsten	5.352		4.633
	<u>93.428</u>	<u>86.985</u>	<u>41.309</u>
10. Indirecte opbrengsten			
Studioverhuur	11.545	0	8.780
	<u>11.545</u>	<u>0</u>	<u>8.780</u>
11. Bijdrage AFK Kunstenplan			
Subsidie	77.000	77.000	77.000
Indexatie	8.096	0	2.484
	<u>85.096</u>	<u>77.000</u>	<u>79.484</u>
12. Overige subsidies uit publieke middelen, incidenteel			
Amsterdam Stadsdelen	0		15.000
Amsterdam Sociaal Domein	65.750		62.810
Fonds Cultuurparticipatie	0		20.000
	<u>65.750</u>	<u>58.500</u>	<u>97.810</u>
13. Bijdragen uit private middelen			
Amsterdamsche Fonds	0		1.500
VSB Fonds	20.000		22.500
Stichting Doen	35.000		20.000
Oranje Fonds	15.000		0
Cultuurfonds	5.000		0
Vriendenclub MAP	1.238		5.833
	<u>76.238</u>	<u>35.000</u>	<u>49.833</u>

De in de exploitatierekening opgenomen subsidiebedragen zijn conform de toegekende subsidies. De subsidies worden op grond van de ingediende verantwoording door de subsidiegever definitief

TOELICHTING OP DE EXPLOITATIEREKENING 2023 (bedragen in EUR)

LASTEN	2023	2023	2022
	realisatie	begroot	realisatie
14. Beheerlasten personeel			
Artistieke leiding	9.237	25.200 ^{1.}	7.920
Zakelijke leiding	990	14.310	6.750
PR	0	4.452	0
	<u>10.227</u>	<u>43.962</u>	<u>14.670</u>
15. Beheerlasten materieel			
Huisvesting	31.462	24.000	25.534
Kantoorkosten	7.744	8.113	6.389
Afschrijvingen	0	0	930
	<u>39.206</u>	<u>32.113</u>	<u>32.853</u>
16. Activiteitenlasten personeel			
Artistieke leiding en uitvoering	83.387	52.170 ^{1.}	71.280
Uitvoerend personeel artistiek	22.503	19.740	21.666
Techniek en productie	23.842	32.160	38.049
PR en communicatie	24.332	5.040	20.350
Vrijwilligers	32.537	4.500	12.784
Coördinatie Karels Caravaan	13.378	0	0
Honoraria overige	0	4.800	0
	<u>199.979</u>	<u>118.410</u>	<u>164.129</u>
17. Activiteitenlasten materieel			
Vorbereidings- en uitvoeringskosten	52.344	54.500	80.292
Afschrijvingen vervoersmiddelen	11.869	16.000	14.443
Communicatie	4.741	5.000	2.367
	<u>68.954</u>	<u>75.500</u>	<u>97.102</u>

1. In de meerjaren begroting waren de personeelskosten van de artistieke uitvoering ondergebracht bij de beheerlasten. Deze kosten worden vanaf 2021 gerubriceerd onder de activiteitenlasten personeel.

Bestuur

Naam	Functie
Louiza Leatemala	voorzitter
Arun Swami-Persaud	penningmeester
Iliass Zian	lid
Bianka Stege	lid
Sanae Oujit	lid