

**SE** kunst en cultuur  
in het onderwijs **JP**

INHOUD

Goedkeuring en décharge	2
Balans per eind 2020 (na resultaatbestemming)	3
Staat van Baten en Lasten over 2020	5
Kasstroomoverzicht 2020	6
Waarderingsgrondslagen	7
Toelichting op de balans per eind 2020	8
Toelichting op de Staat van Baten en Lasten over 2020	11
Overige gegevens: controleverklaring	

Stichting Educatieve Projecten  
Manegestraat 3, 1018 VP Amsterdam

Jaarrekening 2020

---

#### DOELSTELING

De stichting stelt zich ten doel het stimuleren en ondersteunen van kunst en cultuur in het onderwijs ten behoeve van het onderwijs, alsmede het verrichten van alle verdere handelingen die met het vorenstaande verband houden of daartoe bevorderlijk kunnen zijn.

#### ADRESGEGEVENS

Adres:	Manegestraat 3
Postcode en woonplaats:	1018 VP Amsterdam
Kamer van Koophandel:	34229513
Website	<a href="http://www.sep.nu">www.sep.nu</a>

#### GOEDKEURING EN DÉCHARGE

De leden van het bestuur tekenen de jaarrekening hierbij voor goedkeuring en onderlinge décharge. Amsterdam, ..... 2021.

-----  
Tom Vossenber  
(voorzitter)

-----  
Regillio Ricardo Caupain  
(penningmeester)

-----  
Annemiek Spronk  
(bestuurslid)

-----  
Antoinette van Zalinge  
(secretaris)

Stichting Educatieve Projecten  
Manegestraat 3, 1018 VP Amsterdam

Balans per eind 2020 (na resultaatbestemming)

---

ACTIVA		31.12.2020	31.12.2019
		in €	in €
<b>Vaste Activa</b>			
Materiële vaste activa	( 1 )	17.670	13.975
<b>Totaal Vaste Activa</b>		<b>17.670</b>	<b>13.975</b>
<b>Vlottende Activa</b>			
Vorderingen	( 2 )	48.159	64.960
Liquide middelen	( 3 )	178.625	101.317
<b>Totaal Vlottende Activa</b>		<b>226.784</b>	<b>166.277</b>
<b>TOTAAL ACTIVA</b>		<u><u>244.454</u></u>	<u><u>180.252</u></u>

Stichting Educatieve Projecten  
Manegestraat 3, 1018 VP Amsterdam

Balans per eind 2020 (na resultaatbestemming)

---

PASSIVA		31.12.2020	31.12.2019
		in €	in €
<b>Eigen Vermogen</b>			
Algemene reserves	( 4 )	80.672	103.204
<b>Totaal Eigen Vermogen</b>		<b>80.672</b>	<b>103.204</b>
<b>Totaal Kortlopende Schulden</b>	( 5 )	<b>163.782</b>	<b>77.048</b>
<b>TOTAAL PASSIVA</b>		<u><u>244.454</u></u>	<u><u>180.252</u></u>

Staat van Baten en Lasten over 2020

		2020 in €	Begroting 2020 in €	2019 in €
<b>BATEN</b>				
<b>Directe opbrengsten</b>				
Overige inkomsten	( 6 )	227.641	356.839	381.454
<b>Totaal opbrengsten</b>		<b>227.641</b>	<b>356.839</b>	<b>381.454</b>
<b>Bijdrage AFK Kunstenplan 2017-2020</b>				
Overige subsidies gemeente	( 7 )	318.277	300.000	315.438
Amsterdam	( 8 )	3.722	12.500	16.375
Overige subsidies uit publ. middelen				
Incidenteel	( 9 )	-	-	-
<b>Percentage eigen inkomsten(%)</b>		<b>41%</b>	<b>53%</b>	<b>53%</b>
<b>Totaal Subsidies/Bijdragen</b>		<b>321.999</b>	<b>312.500</b>	<b>331.813</b>
<b>TOTAAL BATEN</b>		<b>549.640</b>	<b>669.339</b>	<b>713.267</b>
<b>LASTEN</b>				
<b>Beheerlasten</b>				
Beheerlasten personeel	( 10 )	302.798	318.466	339.889
Beheerlasten materieel	( 11 )	78.132	56.700	68.992
<b>Totaal beheerlasten</b>		<b>380.930</b>	<b>375.166</b>	<b>408.881</b>
<b>Activiteitenlasten</b>				
Activiteitenlasten personeel	( 12 )	179.126	281.873	282.983
Activiteitenlasten materieel	( 13 )	12.123	12.300	15.650
<b>Totaal activiteitenlasten</b>		<b>191.249</b>	<b>294.173</b>	<b>298.633</b>
<b>TOTAAL LASTEN</b>		<b>572.179</b>	<b>669.339</b>	<b>707.514</b>
<b>SALDO UIT GEWONE BEDRIJFSVOERING</b>		<b>-22.539</b>	<b>-</b>	<b>5.753</b>
Saldo rentebaten/-lasten	( 14 )	7		7
<b>EXPLOITATIERESULTAAT</b>		<b>-22.532</b>	<b>-</b>	<b>5.760</b>
<b>Resultaatbestemming:</b>				
Toevoeging Algemene Reserve		-22.532		

Kasstroomoverzicht 2020

---

	2020	2019
	in €	in €
<b>Kasstroom uit operationele activiteiten</b>		
Resultaat	-22.532	5.760
Rekenverschil 2018		-10
Mutatie vorderingen	16.801	-8.025
	<u>-5.731</u>	<u>-2.275</u>
Mutatie bestemmingsreserves	-	0
Mutatie kortlopende schulden	86.734	17.927
Mutatie langlopende schulden	-	-
	<u>86.734</u>	<u>17.927</u>
<b>Kasstroom uit operationele activiteiten</b>	<b><u>81.003</u></b>	<b><u>15.652</u></b>
<b>Kasstroom uit investeringactiviteiten</b>		
Mutatie materiële vaste activa	-3.695	-7.066
<b>Kasstroom uit investeringactiviteiten</b>	<b><u>-3.695</u></b>	<b><u>-7.066</u></b>
<b>Mutatie liquide middelen</b>		
Liquide middelen einde boekjaar	178.625	101.317
Liquide middelen begin boekjaar	101.317	92.731
Mutatie liquide middelen	<u><u>77.308</u></u>	<u><u>8.586</u></u>

## Algemene toelichting

---

### Algemene grondslagen

#### **Jaarrekeningregime**

De Jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving, mede op basis van de Richtlijn voor de Jaarverslaggeving 640 'Organisaties zonder winststreven' en het "Handboek verantwoording meerjarige subsidies" van het AFK.

#### **Algemeen**

Voorzover niet anders vermeld, zijn de activa, de voorzieningen en de schulden opgenomen tegen nominale waarde. De geformuleerde grondslagen hebben betrekking op de jaarrekening als geheel.

#### **Vaste activa**

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op aanschafwaarde, verminderd met lineair berekende afschrijvingen, gebaseerd op de verwachte economische levensduur. Het afschrijvingspercentage bedraagt 25%.

#### **Vorderingen**

De vorderingen zijn gewaardeerd tegen nominale waarde. Voor het risico van oninbaarheid van de vorderingen wordt, als dit zich voordoet, een voorziening getroffen.

#### **Kortlopende schulden**

De kortlopende schulden hebben een resterende looptijd van maximaal 1 jaar.

### GRONDSLAGEN VOOR DE BEPALING VAN HET RESULTAAT

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en de kosten en andere lasten over het jaar. De opbrengsten zijn verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd, verliezen reeds zodra zij voorzienbaar zijn.

Hat kasstroomoverzicht wordt opgesteld volgens de indirecte methode.



Toelichting op de balans (in €)

---

**ACTIVA**

31.12.2020 31.12.2019

**Vaste Activa**

1. Materiële vaste activa

	<u>Inventaris</u>	<u>Totaal 2019</u>
Aanschafwaarde	21.769	10.503
Cumulatieve afschrijvingen	-7.794	-3.594
Boekwaarde 1 januari	<u>13.975</u>	<u>6.909</u>
Investerings	10.815	11.266
Desinvesteringen	-	-
Afschrijvingen	-7.120	-4.200
Mutaties 2019	<u>3.695</u>	<u>7.066</u>
Aanschafwaarde	32.584	21.769
Cumulatieve afschrijvingen	-14.914	-7.794
Boekwaarde 31 december	<u>17.670</u>	<u>13.975</u>

31.12.2020 31.12.2019

**Vlottende Activa**

2. Vorderingen

Handelsdebiteuren	35.816	52.502
Overige vorderingen	4.025	4.065
Vooruitbetaalde kosten	8.318	8.393
Totaal vorderingen	<u>48.159</u>	<u>64.960</u>

Er is geen noodzaak om een voorziening dubieuze debiteuren te vormen.

31.12.2020 31.12.2019

3. Saldo liquide middelen

Kas	36	66
Rabobank	122.044	24.713
Rabo Bedr. Telerekening	56.545	76.538
	<u>178.625</u>	<u>101.317</u>

De liquide middelen staan, voor zover niet anders vermeld, ter vrije beschikking van de onderneming.

Toelichting op de balans (in €)

---

**PASSIVA**

	31.12.2020	31.12.2019
<b>Eigen Vermogen</b>		
4. Algemene reserve		
Saldo begin	103.204	97.454
Rekenverschil 2018		-10
Resultaatbestemming	-22.532	5.760
Saldo eind	<u>80.672</u>	<u>103.204</u>

	31.12.2020	31.12.2019
<b>5. Kortlopende Schulden</b>		
Crediteuren	5.634	4.931
Belastingen, sociale lasten en pensioenen	15.854	14.804
Vooruit gefactureerde bedragen	49.721	27.315
Vooruitontvangen subsidies	65.072	-
Overige kortlopende schulden	<u>27.501</u>	<u>29.998</u>
<b>Totaal kortlopende schulden</b>	<b><u>163.782</u></b>	<b><u>77.048</u></b>

De post Belastingen, sociale lasten en pensioenen bestaat uit:

Af te dragen Loonheffing dec. 2020	15.730
Af te dragen pensioenpremie 2020	124
	<u>15.854</u>

De post Vooruitontvangen subsidies bestaat uit:

Subsidie AFK Cultuurcoach	46.277
Subsidie Gemeente A'dam	18.795
	<u>65.072</u>

De post Overige kortlopende schulden bestaat uit:

Reservering vakantiegeld	11.426
Reservering vakantiedagen	4.557
Te betalen kosten	11.517
	<u>27.500</u>

Toelichting op de balans (in €)

---

**Niet in de Balans opgenomen rechten en verplichtingen:**

In de brief met kenmerk SBA-029703 van december 2020 wordt door de Gemeente Amsterdam het subsidie voor 2021 bepaald op € 225.535,--.

Het door de Gemeente Amsterdam toegekende subsidie voor de periode 2021-2024 bedraagt € 902.140,--.

Vanaf 01-03-2018 wordt een kantoorruimte gehuurd aan de Manegestraat 3, 1018 VP te Amsterdam. De huurovereenkomst eindigt op 31-12-2024.

Een tussentijdse opzegging door huurder is uitsluitend mogelijk indien het gehuurde voor huurder te duur wordt als gevolg van een beëindiging van de subsidie voor de Kunstenplanperiode 2020-2024, dan wel door een substantiële wijziging (van tenminste 50%) van deze subsidie.

De opzegtermijn bedraagt in dat geval twee maanden

De huur bedraagt € 15.219,-- per jaar.

Toelichting op de Staat van Baten en Lasten (in €)

**BATEN**

	31.12.2020	31.12.2019
<b>Directe opbrengsten</b>		
6. Overige inkomsten:		
Gefactureerd aan scholen lessen	217.362	358.890
Gefactureerd aan scholen materialen	10.279	15.152
Overige opbrengsten	-	7.412
<b>Totaal opbrengsten</b>	<b>227.641</b>	<b>381.454</b>
<b>Subsidies en bijdragen</b>		
7. Bijdrage AFK Kunstenplan 2017-2020	318.277	315.438
8. Subsidie AFK "De wereld in de klas"	-	16.375
Subsidie AFK Cultuurcoach	3.722	
<b>Totaal Subsidies/Bijdragen</b>	<b>321.999</b>	<b>331.813</b>

**LASTEN**

	31.12.2020	31.12.2019
<b>Beheerlasten</b>		
10. Beheerlasten personeel		
Bruto salarissen	272.693	264.767
WKR Gerichte vrijstellingen	7.918	6.272
WKR Eindhefingsloon	3.274	2.855
Werkgeverslasten	45.169	44.011
Pensioenlasten	22.794	21.914
Reservering vakantiedagen	-3.412	1.734
Ontvangen uitkeringen	-6.056	-6.615
Ontvangen NOW uitkeringen	-40.892	-
Arbodienst	1.310	2.322
Overige personeelskosten	-	-
Inhuur personeel	-	2.629
<b>Totaal Beheerlasten personeel</b>	<b>302.798</b>	<b>339.889</b>

Fte's	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	5,24	5,38

11. Beheerlasten materieel

Huisvestingskosten

Huur kantoorruimte en vaste lasten	14.930	15.655
	<b>14.930</b>	<b>15.655</b>

Toelichting op de Staat van Baten en Lasten (in €)

---

<b>LASTEN(vervolg)</b>	<b>31.12.2020</b>	<b>31.12.2019</b>
<b>Kantoorkosten</b>		
Afschrijving inventaris	7.120	4.200
Telefoonkosten en internet	2.950	2.931
Automatisering	1.751	6.882
Verzekeringen	2.405	2.366
Kantoormaterialen, abonnementen	6.511	6.496
	<u>20.737</u>	<u>22.875</u>
<b>Promotie &amp; verkoopkosten</b>		
Reclame/promotie	14.492	8.618
Mailingen en porti	940	791
Representatiekosten	475	2.037
	<u>15.907</u>	<u>11.446</u>
<b>Ingekochte diensten</b>		
Accountantskosten	5.929	8.131
Administratiekosten	10.751	10.575
Kosten advocaat	9.878	-
	<u>26.558</u>	<u>18.706</u>
<b>Overige kosten</b>		
Reis-, verblijf- en vervoerskosten	-	237
Overige kosten	-	73
	<u>-</u>	<u>310</u>
<b>Totaal Beheerlasten materieel</b>	<b>78.132</b>	<b>68.992</b>
<b>Totaal Beheerlasten</b>	<b><u>380.930</u></b>	<b><u>408.881</u></b>

Toelichting op de Staat van Baten en Lasten (in €)

---

<b>LASTEN(vervolg)</b>	<b>31.12.2020</b>	<b>31.12.2019</b>
<b>Activiteitenlasten</b>		
<b>12. Activiteitenlasten personeel</b>		
Honoraria vakdocenten lessen	176.064	267.843
Honoraria vakdocenten ontwikkeling	2.912	11.840
Overige uitgaven - niet schoolgebonden	150	3.300
<b>Totaal Activiteitenlasten personeel</b>	<b>179.126</b>	<b>282.983</b>
<b>13. Activiteitenlasten materieel</b>		
Lesmaterialen	9.930	12.940
Ontwikkelingskosten materialen	433	2.710
Ontwikkelingskosten bureau	1.760	-
<b>Totaal Activiteitenlasten materieel</b>	<b>12.123</b>	<b>15.650</b>
<b>Totaal Activiteitenlasten</b>	<b>191.249</b>	<b>298.633</b>
<b>14. Saldo rentebaten/-lasten</b>		
Rente opbrengst banken	7	7