

SEIP

kunst en cultuur
in het onderwijs

Jaarrekening 2022

INHOUD

Goedkeuring en décharge	2
Balans per eind 2022 (na resultaatbestemming)	3
Staat van Baten en Lasten over 2022	5
Kasstroomoverzicht 2022	6
Waarderingsgrondslagen	7
Toelichting op de balans per eind 2022	8
Toelichting op de Staat van Baten en Lasten over 2022	11
Overige gegevens: controleverklaring	

Stichting Educatieve Projecten
Manegestraat 3, 1018 VP Amsterdam

Jaarrekening 2022

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	www.sep.nu

GOEDKEURING EN DÉCHARGE

De leden van het bestuur tekenen de jaarrekening hierbij voor goedkeuring en onderlinge décharge. Amsterdam, 2023.

Tom Vossenber
(voorzitter)

Regillio Ricardo Caupain
(penningmeester)

Antoinette van Zalinge
(secretaris)

Stichting Educatieve Projecten
Manegestraat 3, 1018 VP Amsterdam

Balans per eind 2022 (na resultaatbestemming)

ACTIVA		31.12.2022	31.12.2021
		in €	in €
Vaste Activa			
Materiële vaste activa	(1)	7.663	14.286
Totaal Vaste Activa		7.663	14.286
Vlottende Activa			
Vorderingen	(2)	48.109	66.706
Liquide middelen	(3)	155.981	147.683
Totaal Vlottende Activa		204.090	214.389
TOTAAL ACTIVA		<u><u>211.753</u></u>	<u><u>228.675</u></u>

Stichting Educatieve Projecten
Manegestraat 3, 1018 VP Amsterdam

Balans per eind 2022 (na resultaatbestemming)

PASSIVA		31.12.2022	31.12.2021
		in €	in €
Eigen Vermogen			
Algemene reserves	(4)	118.855	110.579
Totaal Eigen Vermogen		118.855	110.579
Totaal Kortlopende Schulden	(5)	92.898	118.096
TOTAAL PASSIVA		<u><u>211.753</u></u>	<u><u>228.675</u></u>

Staat van Baten en Lasten over 2022

		2022 in €	Begroting 2022 in €	2021 in €
BATEN				
Directe opbrengsten				
Overige inkomsten	(6)	435.008	403.437	345.014
Totaal opbrengsten		435.008	403.437	345.014
Bijdrage Gem. A'dam 2021-2024				
Overige subsidies gemeente	(7)	228.918	225.535	225.535
Amsterdam	(8)	38.826	12.417	49.953
Overige subsidies uit publ. middelen				
Incidenteel	(9)	-	-	-
Totaal Subsidies/Bijdragen		267.744	237.952	275.488
TOTAAL BATEN		702.752	641.389	620.502
Percentage eigen inkomsten(%)		62%	63%	56%
LASTEN				
Beheerlasten				
Beheerlasten personeel	(10)	275.793	285.302	224.950
Beheerlasten materieel	(11)	50.556	50.750	50.348
Totaal beheerlasten		326.349	336.052	275.298
Activiteitenlasten				
Activiteitenlasten personeel	(12)	331.249	305.700	287.223
Activiteitenlasten materieel	(13)	36.885	8.667	28.081
Totaal activiteitenlasten		368.134	314.367	315.304
TOTAAL LASTEN		694.483	650.419	590.602
SALDO UIT GEWONE BEDRIJFSVOERING		8.269	-9.030	29.900
Saldo rentebaten/-lasten	(14)	7		7
EXPLOITATIERESULTAAT		8.276	-9.030	29.907
<u>Resultaatbestemming:</u>				
Toevoeging Algemene Reserve		8.276		

Kasstroomoverzicht 2022

	2022	2021
	in €	in €
Kasstroom uit operationele activiteiten		
Resultaat	8.276	29.907
Mutatie vorderingen	18.597	-18.547
	<u>26.873</u>	<u>11.360</u>
Mutatie bestemmingsreserves	-	0
Mutatie kortlopende schulden	-25.198	-45.686
Mutatie langlopende schulden	-	-
	<u>-25.198</u>	<u>-45.686</u>
Kasstroom uit operationele activiteiten	1.675	-34.326
Kasstroom uit investeringactiviteiten		
Mutatie materiële vaste activa	6.623	3.385
Kasstroom uit investeringactiviteiten	6.623	3.385
Mutatie liquide middelen		
Liquide middelen einde boekjaar	155.981	147.683
Liquide middelen begin boekjaar	147.683	178.625
Mutatie liquide middelen	<u>8.298</u>	<u>-30.942</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 volgens de richtlijnen "Kunstenplan 2021-2024 Amsterdam Bis".

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

31.12.2022 31.12.2021

Vaste Activa

1. Materiële vaste activa

	<u>Inventaris</u>	<u>Inventaris</u>
Aanschafwaarde	36.995	32.584
Cumulatieve afschrijvingen	-22.709	-14.914
Boekwaarde 1 januari	<u>14.286</u>	<u>17.670</u>
Investerings	-	4.411
Desinvesteringen	-	-
Afschrijvingen	-6.623	-7.795
Mutaties 2022	<u>-6.623</u>	<u>-3.385</u>
Aanschafwaarde	36.995	36.995
Cumulatieve afschrijvingen	-29.332	-22.709
Boekwaarde 31 december	<u>7.663</u>	<u>14.286</u>
	31.12.2022	31.12.2021

Vlottende Activa

2. Vorderingen

Handelsdebiteuren	46.364	63.126
Overige vorderingen	65	1.021
Vooruitbetaalde kosten	1.680	2.559
Totaal vorderingen	<u>48.109</u>	<u>66.706</u>

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

31.12.2022 31.12.2021

3. Saldo liquide middelen

Kas	154	122
Rabobank	79.268	71.009
Rabo Bedr. Telerekening	76.559	76.552
	<u>155.981</u>	<u>147.683</u>

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

Toelichting op de balans (in €)

PASSIVA

	31.12.2022	31.12.2021
Eigen Vermogen		
4. Algemene reserve		
Saldo begin	110.579	80.672
Resultaatbestemming	8.276	29.907
Saldo eind	<u>118.855</u>	<u>110.579</u>

	31.12.2022	31.12.2021
5. Kortlopende Schulden		
Crediteuren	5.587	3.491
Belastingen, sociale lasten en pensioenen	15.121	11.360
Vooruit gefactureerde bedragen	46.495	25.587
Vooruitontvangen subsidies	-	57.902
Overige kortlopende schulden	<u>25.695</u>	<u>19.756</u>
Totaal kortlopende schulden	<u>92.898</u>	<u>118.096</u>

De post Belastingen, sociale lasten en pensioenen bestaat uit:

Af te dragen Loonheffing dec. 2022	11.546
Af te dragen pensioenpremie 2022	3.575
	<u>15.121</u>

De post Overige kortlopende schulden bestaat uit:

Reservering vakantiegeld	10.015
Reservering vakantiedagen	2.678
Te betalen kosten	8.000
Overige	5.002
	<u>25.695</u>

Stichting Educatieve Projecten
Manegestraat 3, 1018 VP Amsterdam

Toelichting op de balans (in €)

Niet in de Balans opgenomen rechten en verplichtingen:

In de brief met kenmerk 2022/05842 van 22-12-2022 wordt door de Gemeente Amsterdam het subsidie voor 2023 bepaald op € 245.650,--.

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 voor 2023 bedraagt € 15.834,--.

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

BATEN

	31.12.2022	31.12.2021
Directe opbrengsten		
6. Overige inkomsten:		
Gefactureerd aan scholen lessen	413.485	330.563
Gefactureerd aan scholen materialen	20.928	13.921
Overige opbrengsten	595	530
Totaal opbrengsten	435.008	345.014
Subsidies en bijdragen		
7. Bijdrage Gem. A'dam Kunstenplan 2021-2024	228.918	225.535
Subsidie AFK Cultuurcoach	38.826	49.953
Totaal Subsidies/Bijdragen	267.744	275.488

LASTEN

	31.12.2022	31.12.2021
Beheerlasten		
10. Beheerlasten personeel		
Bruto salarissen	229.457	243.453
WKR Gerichte vrijstellingen	4.276	5.437
WKR Eindhefingsloon	3.181	2.280
Werkgeverslasten	31.316	35.066
Pensioenlasten	21.567	21.599
Reservering vakantiedagen	421	-2.300
Ontvangen uitkeringen	-	-10.557
Ontvangen NOW uitkeringen	-15.286	-70.879
Arbodienst	861	730
Overige personeelskosten	-	121
Totaal Beheerlasten personeel	275.793	224.950

Fte's	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	3,89	4,25

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

LASTEN(vervolg)	31.12.2022	31.12.2021
11. Beheerlasten materieel		
Huisvestingskosten		
Huur kantoorruimte en vaste lasten	15.521	15.269
	<u>15.521</u>	<u>15.269</u>
Kantoorkosten		
Afschrijving inventaris	1.698	7.795
Telefoonkosten en internet	2.933	2.655
Automatisering	1.306	881
Verzekeringen	1.952	2.451
Kantoormaterialen, abonnementen	5.894	6.572
Ontvangen RVO - TVL corona	-6.333	-7.928
	<u>7.450</u>	<u>12.426</u>
Promotie & verkoopkosten		
Reclame/promotie	4.641	5.761
Mailingen en porti	322	-
Representatiekosten	3.461	786
	<u>8.424</u>	<u>6.547</u>
Ingekochte diensten		
Accountantskosten	6.729	6.119
Administratiekosten	12.432	9.987
	<u>19.161</u>	<u>16.106</u>
Overige kosten		
Reis-, verblijf- en vervoerskosten	-	-
Overige kosten	-	-
	<u>-</u>	<u>-</u>
Totaal Beheerlasten materieel	50.556	50.348
Totaal Beheerlasten	<u>326.349</u>	<u>275.298</u>

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

LASTEN(vervolg)	31.12.2022	31.12.2021
Activiteitenlasten		
12. Activiteitenlasten personeel		
Honoraria vakdocenten lessen	288.418	234.551
Honoraria vakdocenten lessen cultuurcoach	38.000	49.954
Honoraria vakdocenten ontwikkeling	4.831	2.718
Overige uitgaven - niet schoolgebonden	-	-
Totaal Activiteitenlasten personeel	331.249	287.223
13. Activiteitenlasten materieel		
Lesmaterialen	21.331	18.981
Ontwikkelingskosten materialen	5.903	1.757
Ontwikkelingskosten bureau	9.651	7.343
Totaal Activiteitenlasten materieel	36.885	28.081
Totaal Activiteitenlasten	368.134	315.304
14. Saldo rentebaten/-lasten		
Rente opbrengst banken	7	7