

Stichting W139

Warmoesstraat 139

1012 JB Amsterdam

FINANCIEEL VERSLAG 2022

d.d. 24 mei 2023

Inhoud

Rapport

1. Administratie
2. Valuta
3. Resultaat

Jaarrekening 2022

1. Balans per 31 december 2022
2. Staat van baten en lasten over 2022
3. Toelichting algemeen
4. Toelichting op de balans
5. Toelichting op de staat van baten en lasten
6. Bijlagen
7. Prestatieverantwoording
8. Ondertekening bestuur
9. Bestuursverslag

ADMINISTRATIE

De administratie over 2022 is verwerkt aan de hand van de door Stichting W139 verstrekte gegevens. De bedragen zijn afgerond op hele getallen, hierdoor kan het zijn dat de tellingen niet exact kloppen.

VALUTA

Alle bedragen zijn vermeld in euro's.

RESULTAAT

Het resultaat over 2022 is een negatief saldo van € 1.295

BALANS per	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
ACTIVA		
<u>Materiële vaste activa</u>		
Verbouwingskosten	0	0
Inventaris en inrichting	0	847
	-----	-----
<u>Totaal materiële vaste activa</u>	0	847
Vlottende activa		
<u>Voorraden</u>		
Voorraad bar	653	447
	-----	-----
Totaal voorraden	653	447
<u>Vorderingen en overlopende activa</u>		
Debiteuren	4.898	3.979
Overlopende activa, overige vorderingen	43.029	46.194
Omzetbelasting	17.138	18.979
	-----	-----
<u>Totaal vorderingen</u>	65.065	69.152
<u>Liquide middelen</u>		
Kas	2.297	1.484
Paypal	50	50
ING lopende rekening	19.260	20.173
ING renovatierekeningen	7.888	2.756
Triodos Bank	52.901	19.993
Triodos Bank rendementsrekening	5.168	5.192
	-----	-----
<u>Totaal liquide middelen</u>	87.564	49.648
<u>Totaal vlottende activa</u>	153.282	119.247
<u>TOTAAL ACTIVA</u>	153.282	120.094

BALANS per	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
PASSIVA		
<u>Eigen vermogen</u>		
Algemene reserve	50.436	51.730
Bestemmingsreserve Activiteiten	0	0
	-----	-----
<u>Totaal eigen vermogen</u>	50.436	51.730
<u>Kortlopende schulden</u>		
Crediteuren	24.876	21.901
Overlopende passiva	76.699	44.648
Afdracht loonheffing / sociale lasten	1.271	1.814
	-----	-----
<u>Totaal kortlopende schulden</u>	102.846	68.363
<u>TOTAAL PASSIVA</u>	153.282	120.093

STAAT VAN BATEN EN LASTEN

<u>BATEN</u>	Begroting		
	<u>2022</u>	<u>2022</u>	<u>2021</u>
<u>Opbrengsten</u>			
<u>Directe opbrengsten</u>			
Publieksinkomsten	16.373	15.225	6.501
<u>Indirecte opbrengsten</u>			
Overige inkomsten	6.685	0	943
Verhuur, verkoop diversen	12.737	13.000	5.000
Korting op de huurprijs	79.811	79.560	77.431
	-----	-----	-----
<u>Totaal opbrengsten</u>	115.606	107.785	89.875
<u>Structurele Subsidies</u>			
Mondriaan Fonds Kunstpodia Basis 2021-2022	110.000	110.000	110.000
Stadsdeel Amsterdam Centrum 2022, SBA-035496	100.000	100.000	100.000
	-----	-----	-----
<u>Totaal structurele subsidies</u>	210.000	210.000	210.000
<u>Overige subsidies en bijdragen</u>			
<u>Incidentele subsidies</u>			
Overige subsidies	66.325	91.185	46.422
<u>Bijdragen uit private middelen</u>			
Private fondsen	25.000	39.000	11.400
Overige bijdragen en donaties	73.337	83.500	56.000
	-----	-----	-----
Totaal overige subsidies en bijdragen	164.662	213.685	113.822
	-----	-----	-----
<u>TOTAAL BATEN</u>	490.268	531.470	413.697

<u>LASTEN</u>	Begroting		
	<u>2022</u>	<u>2022</u>	<u>2021</u>
<u>Beheerlasten</u>			
<u>Beheerlasten personeel</u>	35.694	33.582	30.118
<u>Beheerlasten materieel</u>			
Huisvestingskosten	139.514	126.080	123.547
Algemene bedrijfslasten	19.345	16.450	18.343
	-----	-----	-----
<u>Totaal beheerlasten</u>	194.553	176.112	172.008
<u>Activiteitenlasten</u>			
<u>Activiteitenlasten personeel</u>			
Activiteitenlasten personeel	83.287	78.358	70.275
Activiteitenlasten personeel (inhuur)	78.012	121.000	66.937
<u>Activiteitenlasten materieel</u>			
	136.088	156.000	136.433
	-----	-----	-----
<u>Totaal activiteitenlasten</u>	297.387	355.358	273.645
	-----	-----	-----
<u>TOTAAL LASTEN</u>	491.940	531.470	445.653
<u>Saldo uit gewone bedrijfsuitoefening</u>	-1.672	0	-31.956
Renteopbrengsten	0		0
Correcties voorgaande jaren	377		
	-----		-----
<u>Exploitatieresultaat</u>	-1.295		-31.956
<u>RESULTAAT</u>	-1.295		-31.956
 <u>BESTEMMING RESULTAAT</u>			
Mutatie Algemene reserve	-1.295		
Mutatie Bestemmingsreserve			
<u>Totaal</u>	-1.295		

TOELICHTING ALGEMEEN

Grondslagen voor de balans

Algemeen

De grondslagen die worden toegepast voor de waardering van activa en passiva en resultaatbepaling zijn gebaseerd op historische kosten. Voor zover niet anders is vermeld, worden activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde.

Materiële vaste activa

De bedrijfsgebouwen en terreinen, inventaris en inrichting en andere vaste bedrijfsmiddelen worden gewaardeerd tegen aanschafprijs (verkrijgingsprijs- of vervaardigingsprijs). De afschrijvingen zijn berekend volgens de lineaire methode op basis van de economische levensduur.

Vorderingen

Vorderingen worden gewaardeerd op de nominale waarde, voorzover nodig rekening houdend met mogelijke oninbaarheid.

Grondslagen voor resultaatbepaling

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengsten en alle hiermee verbonden, aan het verslagjaar toe te rekenen kosten. De kosten worden bepaald met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde waarderinggrondslagen en toegerekend aan het verslagjaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden verantwoord in het jaar, waarin de goederen zijn geleverd c.q. de diensten zijn verricht. Verliezen worden in aanmerking genomen in het jaar waarin ze voorzienbaar zijn.

Baten

De baten zijn de opbrengsten uit subsidies en de overige opbrengsten van aan derden geleverde goederen en diensten onder aftrek van omzetbelasting.

Afschrijvingen

De afschrijvingen geschieden tijdsevenredig op basis van de verwachte levensduur. Op aanschaffingen in het verslagjaar wordt naar tijdsgelang afgeschreven.

Overige informatie

Informatie over de rechtspersoon en de belangrijkste activiteiten

Stichting W139 is feitelijk en statutair gevestigd op Warmoesstraat 139, 1012 JB te Amsterdam en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 41203554. De activiteiten van Stichting W139 bestaan voornamelijk uit; een productie- en presentatieruimte voor hedendaagse kunst. W139 werd in 1979 opgericht.

Algemene grondslagen voor verslaglegging

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de richtlijn C1 voor Kleine Organisaties zonder winststreven van de Richtlijnen voor verslaglegging, die uitgegeven zijn door de Raad voor de Jaarverslaglegging.

Bestuur

De bestuursleden van Stichting W139 verrichten hun werkzaamheden onbezoldigd.

TOELICHTING OP DE BALANS per 31 december 2022

ACTIVA

Verloopoverzicht materiële vaste activa

	Inventaris en inrichting	
<u>Stand per 1 januari</u>		
Verkrijgings- c.q. vervaardigingsprijs	4.937	
Cumulatieve afschrijvingen	4.090	
Boekwaarde	847	
<u>Mutaties</u>		
Investeringen	0	
Afschrijvingen (10% - 33%)	847	
Saldo	0	
<u>Stand per 31 december</u>		
Verkrijgings- c.q. vervaardigingsprijs	4.937	
Cumulatieve afschrijvingen	4.937	
Boekwaarde	0	
Een gedetailleerd overzicht van de afschrijvingen is weergegeven in Bijlage 4.		
<u>Vorraden € 653</u>		
Vorraad bar	653	
<u>Debiteuren € 4.898</u>		
Het debiteurensaldo is gespecificeerd in Bijlage 1.		
<u>Vorderingen / overlopende activa € 43.029</u>		
Vooruitbetaalde kosten	4.906	
Emballage	359	
Nog te ontvangen subsidies	27.282	
Nog te ontvangen Energie Belasting teruggaaf	5.918	
Nog te ontvangen / verrekenen overige bedragen	2.394	
Borgsommen	2.170	

Totaal		43.029
<u>Omzetbelasting € 17.138</u>		
Omzetbelasting 4e kwartaal 2022	17.138	

Totaal		17.138

PASSIVA

Algemene reserve € 50.435

Kapitaal stichting begin boekjaar	51.730	
Verdeling resultaat	-1.295	

Totaal		50.435

Crediteuren € 24.876

Het crediteurensaldo is gespecificeerd in Bijlage 1.

Overlopende passiva € 76.699

Het betreft hier kosten welke betrekking hebben op de staat van baten en lasten van 2022, welke betaald worden in 2023 en ontvangen bedragen die betrekking hebben op 2023.

Nog te betalen activiteitenkosten materieel	22.096	
Nog te betalen activiteitenkosten personeel	9.420	
Nog te betalen energiekosten	634	
Nog te betalen accountantskosten	7.032	
Nog te betalen overige kosten	1.673	
Nog te betalen vakantiegeld	2.099	
Vooruitontvangen Mondriaan Fonds kunstenaarshonoraria	4.545	
Vooruitontvangen steunfonds Supporting W139	13.000	
Vooruitontvangen subsidie HR Voucher	16.200	

Totaal		76.699

Afdracht loonheffing / sociale lasten € 1.271

Nog te betalen loonheffing december 2022	1.271	

Totaal		1.271

Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

Huurovereenkomst Warmoesstraat 139-139A

Op 14 maart 2017 werd door de verhuurder (Stichting Beheer W139) aan huurder (Stichting W139) een huurverlaging aangeboden en daarmee de overeenkomst van 3 juni 2015 geactualiseerd.

De overeenkomst betreft de panden Warmoesstraat 139 en 139A en is aangegaan voor een periode van 39 jaar. De huurprijs is vastgesteld op basis van beheerslasten en onderhoudslasten van de verhuurder. Door het wegvallen van de structurele subsidie i.h.k.v. het kunstenplan van de Gemeente Amsterdam, is het voor de huurder niet mogelijk de volledige huurprijs te betalen. De verhuurder heeft i.v.m Covid-19 en het wegvallen van de structurele financiering, een huurkorting van 75% aangeboden voor het volgend boekjaar. De huurlasten na korting voor 2023 komen daarmee op € 27.250

Huurovereenkomst Sint Annenstraat 22 D

Op 18 juni 2012 is een huurovereenkomst afgesloten tussen Stichting W139 (huurder) en Woonstichting Lieven de Key (verhuurder). Deze overeenkomst betreft de bedrijfsruimte Sint Annenstraat 22 D te Amsterdam. De overeenkomst is aangegaan voor een periode van 5 jaar met een breakoptie: huurder heeft eenmalig het recht de overeenkomst na 2 jaar te beëindigen.

De huurprijs van het gehuurde bedraagt in 2023 op jaarbasis € 6.904.

Verschillenanalyse realisatie t.o.v. Begroting 2022

In deze staat van baten en lasten worden de verschillen groter dan 20% ten opzichte van de begroting 2022 toegelicht.

AANGAANDE BATEN

Opbrengsten

Indirecte opbrengsten

Overige inkomsten

De overige inkomsten zijn onvoorziene inkomsten en niet opgenomen in de begroting 2022. Daarom zijn de indirecte opbrengsten hoger dan voorzien.

Overige subsidies en bijdragen

Incidentele subsidies

Overige subsidies

De overige incidentele subsidies zijn projectsubsidie aanvragen bij de publieke fondsen. Niet alle aanvragen zijn gehonoreerd (ongeveer 70%) en daardoor zijn de opbrengsten 'Incidentele subsidies' lager dan begroot.

Bijdragen uit private middelen

Private fondsen

De bijdragen uit private middelen zijn projectsubsidie aanvragen bij de private fondsen. Niet alle aanvragen zijn gehonoreerd (ongeveer 70%) en daardoor zijn de bijdragen uit private middelen lager dan begroot.

AANGAANDE LASTEN

Beheerlasten

Beheerslasten materieel

Huisvestingskosten

Door de onvoorziene hoge energieprijzen zijn de huisvestingskosten hoger dan begroot.

Activiteitenlasten

Activiteitenlasten personeel

Activiteitenlasten personeel (inhuur)

Door langdurige afwezigheid van de directeur van de Supporting Stichting en een lange tijd onvervulde vacature voor een Communicatie medewerker zijn de activiteitenlasten van het ingehuurde personeel lager dan begroot.

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

Directe inkomsten € 16.373

Verkoop publicaties, e.d.	3.588	
Baromzet	5.460	
Entreegelden	7.325	

Totaal		16.373

Indirecte inkomsten € 99.233

Verkoop, verhuur zalen, residentie en diversen	12.737	
Overige inkomsten	6.685	
Ontvangen sponsoring - huurkorting	79.811	

Totaal		99.233

Bijdragen uit private middelen € 98.337

VriendenLoterij Fonds / DOEN	25.000	
Donaties - steunfonds Supporting W139	73.337	

Totaal		98.337

Subsidies € 276.325

De subsidies van Stadsdeel Amsterdam Centrum en Mondriaan Fonds zijn voorwaardelijk toegekend, de definitieve afrekening zal in 2023 plaatsvinden.

Mondriaan Fonds Kunstpodia Basis 2021-2022	110.000	
Stadsdeel Amsterdam Centrum 2022, beschikking SBA-035496	100.000	

Totaal structurele subsidies		210.000
Mondriaan Fonds kunstenaarshonoraria experimenteerreglement	7.925	
Mondriaan Fonds Corona compensatie	10.100	
Amsterdams Fonds voor de Kunst	20.000	
Stimuleringsfonds Creatieve Industrie	24.500	
HR voucher	3.800	

Totaal incidentele subsidies		66.325
Totaal subsidies		276.325

Personeelskosten € 118.981

Salarissen	80.842	
Reservering vakantiegeld	5.119	
Sociale lasten	12.113	
Pensioenlasten	3.143	
WKR vergoedingen	0	
Ziekteverzuimverzekering	2.380	
Arbodienst	1.750	
Overige personeelskosten	4.611	
Ontvangen ziekteverzuim vergoeding	-30.914	
Inhuur: interim algemeen directeur	39.937	

Totaal		118.981

Van de totale personeelskosten is 70% als Activiteitenlasten Personeel (€ 83.287) opgenomen en 30% als Beheerslasten Personeel (€ 35.694). Toelichting personeelskosten zie Bijlage 3.

Huisvestingskosten € 139.513

Huur gebouwen en terreinen

Warmoesstraat 139 106.081

Overige huisvestingskosten

Gas, licht en water	18.581	
Onderhoud- en overige huisvestingskosten	14.851	
Afschrijvingskosten verbouwing (zie Bijlage 4)	0	

Totaal		139.513

Algemene bedrijfslasten € 19.345

Kantoorkosten	735	
Salarisadministratie	1047	
Financiële administratie, accountantskosten	4.532	
Advieskosten	956	
Telefoon- en internetkosten	1.338	
Overige algemene kosten	3.278	
Bestuurskosten	1.634	
Kantinekosten medewerkers	1.898	
Bankkosten, betaalde rente en betalingsverschillen	564	
Kleine aanschaffingen	1.118	
Afschrijvingskosten inventaris (zie Bijlage 4)	0	
Verzekeringskosten	2.245	

Totaal		19.345

Activiteitenlasten Materieel € 136.088

Onkostenvergoedingen kunstenaars	23.627	
Honoraria kunstenaars	21.670	
Inrichtingskosten tentoonstellingen	31.755	
Publieksprogramma honoraria en onkosten	7.325	
Overige kosten tentoonstellingen	13.301	
Kantinekosten e.d.	2.317	
Huur Residency (Sint Annenstraat 22 D)	6.695	
Transport en autokosten	727	
Kunstverzekeringen	2.620	
Onderhoud, reparatie en aanschaf apparatuur	181	
Afschrijvingskosten activiteiten	847	
Ontwerpkosten publiciteit	5.250	
Drukwerkkosten	2.417	
Documentatie- en archiefkosten	2.778	
Overige publiciteitskosten	5.931	
Advertentiekosten	1.801	
Kosten website	404	
Inkoop en kosten bar	2.604	
Inkoop en kosten entree	3.838	

Totaal		136.088

Activiteitenlasten Personeel (inhuur) € 78.012

Productie- en organisatie	15.842	
Hospitality tentoonstellingen en entree	13.515	
Artistieke kerngroep	22.806	
Communicatie	17.395	
Personeel publieksevents	1.349	
Fondsenwerving en redactie	7.105	

Totaal		78.012

BIJLAGE 2

Specificatie Activiteitenlasten € 297.387

<u>Activiteitenlasten personeel zie blz 14</u>		83.287
<u>Activiteitenlasten personeel (inhuur) en activiteitenlasten materieel</u>		
<i>Projecten</i>		
Thank You campagne	1.823	
STAMPA (Oekraïne editie)	3.589	
W139 hosts	8.281	
A language under my skin	55.860	
Amsterdam Art 2022	950	
The One Minutes screening	750	
STAMPA editie 19	5.153	
One sun after another (Sonic Acts Biennale tentoonstelling)	6.251	
Dead Skin Cash pilot	3.076	
Turning Towards Fluidity; A Tournament of the Unknown	83.255	
Dead Skin Cash 2023, aanloopkosten	9.529	
Substitutes 2023, aanloopkosten	2.269	
<i>Algemene activiteitenkosten</i>		
Tot de algemene activiteitenlasten behoren o.a.: inhuur divers personeel, huur werkplaatsen, documentatie en archief, inkoop en kosten horeca en entree, afschrijvingen apparatuur, onderhoud en reparatie apparatuur,	33.314	

Totaal activiteitenlasten personeel (inhuur) en activiteitenlasten materieel		214.100

BIJLAGE 4

AFSCHRIJVINGSOVERZICHT

Overzicht materiële vaste activa

Omschrijving	Aanschaf- waarde	Afschrijving t/m vorig boekjaar	Aanschaf- datum	Investerings- lopend boekjaar	Balans- waarde	%	Afschrijving lopend boekjaar	Balans- waarde
					31-12-2021			21-12-2022
(in euro)								
Inventaris en inrichting								
<i>Activiteiten</i>								
ASC rolsteiger	1.309	1.200	23-05-2017	0	109	20	109	0
Toolmax gereedschap	1.428	1.210	18-06-2019	0	218	33	218	0
Mitsubishi projectoren	2.200	1.680	26-09-2019	0	520	33	520	0
	-----	-----		-----	-----		-----	-----
	4.937	4.090		0	847		847	0
Totaal inventaris en inrichting	4.937	4.090		0	847		847	0
Totaal vaste activa	4.937	4.090		0	847		847	0

PRESTATIEOVERZICHT 2022

<u>Presenterende activiteiten</u>	Aantal activiteiten 2022	Aantal bezoeken 2022
Tentoonstellingen en projecten	4	6.496
Publieksprogramma & events	40	1.258
groepsbezoeken	23	590
Totaal		8.344

Datum: 24/5/2023

Plaats: Amsterdam

Datum: 24/5/2023

Plaats: Amsterdam



B. Rutten

(voorzitter stichtingsbestuur W139)



R. Mol

(penningmeester stichtingsbestuur W139)