

Stichting The Turn Club
Jaarrekening
2021

Datum van opstellen:
15 april 2022
versie 3 - 15 juni 2022

Stichting The Turn Club
(voorheen La Vie Sur Terre)
Nieuwe Keizersgracht 1A
1018 DR Amsterdam

KVK 3415 7022

inhoudsopgave

1. Inleiding
2. Balans per 31 december 2021
3. Exploitatierekening 2021
4. Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling
5. Toelichting op de Balans
6. Toelichting op de Exploitatierekening

Vaststelling

Voor akkoord bestuur: 28-06-2022

1. Inleiding

Doelstelling

De stichting heeft ten doel: Het organiseren en (doen) uitvoeren van kunstprojecten en voorts alles wat daartoe in de meest brede zin verband houdt of daartoe bevorderlijk kan zijn.

Bestuur

N.F.M. Van 't Westende (voorzitter)

E. ter Schiphorst (penningmeester)

T.W.A. Steiner (secretaris)

Directie

W. Goedheer (Algemeen directeur)

M. Twaalfhoven (Artistiek leider)

E. Rass (Zakelijk leider)

Resultaat & bestemming

In het verslagjaar bedroeg het resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening	€	18.825
Saldo rentebaten/-lasten	€	24

Resultaatbestemming

Er werd een bedrag toegevoegd aan de bestemmingsreserve ter hoogte van	€	10.000
------------------------------------------------------------------------	---	--------

Hierna bedraagt het resultaat

Dit resultaat wordt toegevoegd aan de algemene reserve	€	8.848
--------------------------------------------------------	---	--------------

2. Balans per 31 december 2021

ACTIVA	2021	2020
Vaste activa	€ -	€ -
Vlottende activa	€ 125.842	€ 77.277
Vorderingen	€ 28.381	€ 49.588
Liquide middelen	€ 97.461	€ 27.689
totaal Activa	€ 125.842	€ 77.277
 PASSIVA	 2021	 2020
Eigen Vermogen	€ 50.734	€ 31.885
Algemene reserve	€ 40.734	€ 31.885
Overige reserves	€ 10.000	€ -
Langlopende schulden	€ -	€ -
Kortlopende schulden	€ 75.109	€ 45.392
Totaal Passiva	€ 125.842	€ 77.277

3. Functionele exploitatierekening 2021

BATEN

	2021	2021	2020
	<i>realisatie</i>	<i>jaarbegroting</i>	<i>realisatie</i>
Eigen inkomsten			
Publieksinkomsten	€ 10.147	€ 2.500	€ 1.231
Overige directe inkomsten	€ 120.405	€ 49.500	€ 36.820
Totaal directe opbrengsten	€ 130.552	€ 52.000	€ 38.051
Indirecte opbrengsten	€ 41	€ -	€ 5.181
Bijdragen uit private middelen	€ 54.821	€ 92.560	€ 72.370
Totaal eigen inkomsten	€ 185.414	€ 144.560	€ 115.602
Publieke middelen			
Publieke subsidies en bijdragen	€ -	€ -	€ 31.500
TOTALE BATEN	€ 185.414	€ 144.560	€ 147.102

LASTEN

	2021		2021		2020	
	<i>realisatie</i>		<i>begroting</i>		<i>realisatie</i>	
Beheerslasten						
Beheerslasten personeel	€	42.593	€	64.800	€	29.780
Beheerslasten materieel	€	4.277	€	5.500	€	5.378
totaal beheerslasten	€	46.870	€	70.300	€	35.158
Activiteitenlasten						
Activiteitenlasten personeel	€	103.756	€	50.000	€	94.953
Activiteitenlasten materieel	€	15.964	€	17.500	€	8.679
voorbereiding en uitvoering	€	15.239	€	15.000	€	6.348
marketing	€	725	€	2.500	€	2.331
Totaal activiteitenlasten	€	119.720	€	67.500	€	103.631
TOTALE LASTEN	€	166.590	€	137.800	€	138.790
Saldo uit gewone bedrijfsvoering	€	18.825	€	6.760	€	8.312
Rentebaten / -lasten						
Saldo rentebaten/lasten	€	24	€	-	€	25
EXPLOITATIERESULTAAT	€	18.848	€	6.760	€	8.336
Resultaatbestemming						
Dotatie bestemmingsreserve	€	10.000	€	-	€	-
Dotatie/(ontrekking) aan Algemene Reserve	€	8.848	€	6.760	€	8.336
Exploitatieresultaat na resultaatbestemming	€	-	€	-	€	-

4. Grondslagen

Grondslagen voor waardering

Algemene grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de de Richtlijn Organisatie-Zonder-Winststreven (RJ 640)
Voor zover niet anders vermeld zijn activa en passiva gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Materiele vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd volgens de aanschafwaarde onder aftrek van eventuele afschrijvingen. Investerings in kantoorinventaris en -apparatuur worden in 5 jaar afgeschreven. Waardering vindt plaats tegen aanschafwaarde verminderd met lineair berekende afschrijvingen, waarbij rekening gehouden wordt met een restwaarde.

Materiële vaste activa die specifiek voor 1 project worden ingezet worden volledig in de kosten van dit project geboekt

Vorderingen

Handelsvorderingen worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de kostprijs, voor zover nodig onder aftrek van voorzieningen wegens oninbaarheid.

Te ontvangen projectsubsidies worden geboekt na ontvangst van de subsidiebeschikking onder aftrek van ontvangen voorschotten en betalingen.

Liquide middelen

Liquide middelen worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Overlopende activa / passiva

De overlopende activa en passiva worden worden per project bepaald, op basis van de zero profit methode. Onder vooruitgefactureerde bedragen en vooruitontvangen subsidies worden ontvangen bedragen opgenomen voor nog te leveren prestaties.

Nog te factureren omzet betreft gerealiseerde kosten, waartegenover nog contractueel vastgelegde omzet gefactureerd moet worden

Grondslagen voor resultaatbepaling

Baten en lasten

Kosten en baten worden verantwoord in de periode waarop ze betrekking hebben danwel zijn ontstaan (matchingsprincipe). Voor langlopende projecten wordt de voortgang bepaald aan de hand van de voortgang van de kosten ten opzichte van de begroting. Voor kortlopende projecten vormt de uitvoeringsdatum uitgangspunt voor bepaling van de periode waarin kosten en inkomsten worden verantwoord.

Reserves

Bestemmingsreserves worden aangelegd voor een door het bestuur bepaald project of doel en worden maximaal binnen 5 jaar aangewend.

Bijzondere baten en lasten

Hieronder worden incidentele, niet tot de normale bedrijfsvoering behorende, baten en lasten verantwoord.

5. Toelichting bij de balans

ACTIVA

	2021		2020	
	31-12-2021		31-12-2020	
Vorderingen	€	28.381	€	49.588
Debiteuren	€	17.436	€	300
Debiteuren	€	17.436	€	300
foutieve facturen	€	-	€	-
Belastingen	€	41	€	7.534
BTW R/C	€	41	€	7.534
Overige vorderingen	€	5.077	€	35.050
Borgsommen	€	50	€	50
Voorschotten	€	27	€	-
Te ontvangen subsidie VSB	€	-	€	35.000
Te ontvangen subsidie PBCF	€	5.000	€	-
Overlopende activa	€	5.827	€	6.705
Te factureren omzet	€	5.458	€	6.325
Vooruitbetaalde kosten	€	370	€	380
Liquide middelen	€	97.461	€	27.689
Bankrekeningen	€	97.461	€	27.689
BUNQ rekening	€	50.400	€	2.767
Triodos rekening lopend	€	46.875	€	22.473
Tussenrekening Mollie	€	-	€	2.263
Sparrekening	€	186	€	186

PASSIVA

	2021		2020	
	31-12-2021		31-12-2020	
Eigen vermogen	€	50.734	€	31.885
Algemene reserve per 31 december	€	40.734	€	31.885
<i>Saldo begin boekjaar</i>	€	31.885	€	23.549
<i>resultaat boekjaar</i>	€	8.848	€	8.336
Bestemmingsreserves	€	10.000	€	-

Bestemmingsreserve Langetermijn-denken

Het lange termijndenken zal de komende jaren centraal staan in het werk van TTC. We beogen hierop langere programmaliijnen te ontwikkelen (en aan te vragen bij financiers). In het najaar 2021 hebben we met de Turn Talk middag rondom Roman Krznaric hierin een eerste verkenning gedaan. De bestemmingsreserve is bedoeld om te kunnen investeren in deze verdere ontwikkeling van de plannen en mogelijk in een pilot project.

<i>Beginsaldo</i>	€	-
<i>Dotatie</i>	€	10.000
<i>Eindsaldo</i>	€	10.000

Kortlopende schulden	€	75.109	€	45.392
Crediteuren	€	7.248	€	5.147
Crediteuren	€	7.248	€	5.147
Overige kortlopende schulden	€	100	€	100
Ontvangen borgsommen	€	100	€	100
Overlopende passiva	€	67.761	€	40.145
Vooruitontvangen subsidies	€	50.168	€	22.560
Nog te betalen kosten 2019	€	-	€	171
Nog te betalen kosten 2020	€	-	€	17.414
Nog te betalen kosten 2021	€	17.593	€	-

Buiten de balans

Er zijn geen rechten of verplichtingen buiten de balans

6. Toelichting bij de exploitatierekening

BATEN

		2021		2020
Eigen inkomsten	€	185.414	€	115.602
Publieksinkomsten	€	10.147	€	1.231
Uitkopen en recettes	€	10.147	€	1.231
Overige inkomsten	€	120.405	€	36.820
Projectpartners	€	14.725	€	15.303
Workshops	€	18.082	€	1.848
Matchmaking	€	-	€	1.714
opdrachten, lezingen, concerten	€	71.573	€	16.969
Deelnemersbijdragen	€	5.000	€	826
Overige inkomsten	€	11.025	€	160
Totaal directe opbrengsten	€	130.552	€	38.051
Indirecte opbrengsten	€	41	€	5.181
Huuropbrengsten	€	-	€	5.140
Rekenverschillen verkoop	€	41	€	41
Bijdragen uit private middelen	€	54.821	€	72.370
Donaties	€	7.429	€	7.930
Private Subsidies	€	47.392	€	64.440
Totaal eigen inkomsten	€	185.414	€	115.602
Publieke subsidies en bijdragen	€	-	€	31.500
overige bijdragen uit publieke middelen	€	-	€	31.500

LASTEN (1/2)**2021****2020**

Beheerslasten	€	46.870	€	35.158
Beheerslasten personeel	€	42.593	€	29.780
Honorarium algemeen directeur	€	14.440	€	11.500
Honorarium zakelijk leiding	€	28.153	€	18.280
Beheerslasten materieel	€	4.277	€	5.378
Huurkosten kantoor	€	-	€	1.000
Kosten administratie	€	1.602	€	1.546
Overige kantoorkosten	€	357	€	70
Kosten juridische advisering	€	929	€	1.198
Bankkosten	€	413	€	528
Overige algemene kosten	€	88	€	115
Doorlopende verzekeringen	€	365	€	359
Rekenverschillen inkoop	€	0	€	0
Betalingsverschillen	€	1	€	5
Marketing algemeen	€	524	€	557

LASTEN (2/2)

		2021		2020
Activiteitenlasten	€	119.720	€	103.632
Personele lasten	€	103.756	€	94.953
Honorarium Artistiek leiding	€	6.000	€	12.000
Honorarium Marketing Turn Club	€	11.970	€	12.036
Honoraria Opdrachtnemers projecten vrijwilligers	€	83.931	€	67.517
	€	1.855	€	3.400
Materieel voorbereiding & uitvoering	€	15.239	€	6.348
Projectkosten materieel	€	13.317	€	6.223
Reis en verblijfskosten projecten	€	272	€	126
Accountantscontrole projecten	€	1.650	€	-
Marketing	€	725	€	2.331
Marketingkosten projecten	€	725	€	2.331
rentelasten	€	-	€	-
rentebaten	€	24	€	25