

JAARREKENING 2021

**STICHTING
GRAFISCH WERKCENTRUM AMSTERDAM**

4 maart 2022

Stichting Grafisch Werkcentrum Amsterdam t.a.v. het bestuur
Molukkenstraat 200 P1
1098 TW Amsterdam

Geacht bestuur,

Hierbij ontvangen jullie de jaarrekening 2021 van Stichting Grafisch Werkcentrum Amsterdam.
Bij deze jaarrekening is een samenstellingsverklaring gevoegd.

SAMENSTELLINGSVERKLARING

Ingevolge jullie opdracht heb ik de in dit rapport opgenomen jaarekening 2021 van Stichting Grafisch Werkcentrum Amsterdam te Amsterdam samengesteld op basis van de door jullie verstrekte gegevens. De verantwoordelijkheid voor de juistheid en de volledigheid van die gegevens en voor de daarop gebaseerde jaarrekening berust bij jullie. Het is mijn verantwoordelijkheid een samenstellingsverklaring inzake de jaarrekening te verstrekken.

Mijn werkzaamheden bestonden, overeenkomstig in Nederland algemeen aanvaarde richtlijnen met betrekking tot samenstellingsopdrachten, in hoofdzaak uit het verzamelen, het verwerken, het rubriceren en het samenvatten van financiële gegevens.

Op basis van de aan mij verstrekte gegevens heb ik op zorgvuldige wijze de jaarrekening samengesteld.

ALGEMEEN

Activiteiten

De activiteiten van Stichting Grafisch Werkcentrum Amsterdam zijn het stimuleren, adviseren, begeleiden, ontwikkelen en realiseren van een grafisch werk- en kenniscentrum.

Bestuur

Het bestuur bestond per het einde van het verslagjaar uit voorzitter mevrouw B. Ragetli, penningmeester mevrouw E.A.A. Kat en de algemene leden de heren G. Gerrits en P.M. van Marissing.

In vertrouwen hierbij aan jullie opdracht te hebben voldaan.

Met vriendelijke groet


John Oostrom

Resultaatvergelijking

	2021		2020	
	€	%	€	%
Omzet	91.262	100,0	56.146	100,0
Directe kosten omzet	56.501	61,9	50.796	90,5
Brutomarge	34.761	38,1	5.350	9,5
Overige opbrengsten	21.997	24,1	36.341	64,7
Afschrijvingen op materiële vaste activa	512	0,6	493	0,9
Huisvestingskosten	19.242	21,1	23.361	41,6
Kantoorkosten	2.863	3,1	3.201	5,7
Exploitatiekosten	10.328	11,3	6.883	12,3
Algemene kosten	9.153	10,0	7.253	12,9
Som der kosten	42.098	46,1	41.191	73,4
Bedrijfsresultaat	14.660	16,1	500	0,9
Rentelasten en soortgelijke kosten	595	0,7	613	1,1
Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening	14.065	15,4	-113	-0,2

BALANS PER 31 DECEMBER 2021

	<u>31 december 2021</u>	<u>31 december 2020</u>
	€	€
ACTIVA		
VASTE ACTIVA		
Materiële vaste activa		
Verbouwing	340	706
Inventaris	<u>650</u>	<u>251</u>
	990	957
VLOTTENDE ACTIVA		
Vorderingen		
Debiteuren	1.476	5.621
Belastingen en premies sociale verzekeringen	0	2.733
Overige vorderingen	<u>2.496</u>	<u>8.940</u>
	3.972	17.294
Liquide middelen	78.712	12.824
Totaal activa	<u><u>83.674</u></u>	<u><u>31.075</u></u>
PASSIVA		
EIGEN VERMOGEN	34.062	19.997
KORTLOPENDE SCHULDEN		
Schulden aan leveranciers	4.439	8.028
Belastingen en premies sociale verzekeringen	1.117	0
Overige schulden en overlopende passiva	<u>44.056</u>	<u>3.050</u>
	49.612	11.078
Totaal passiva	<u><u>83.674</u></u>	<u><u>31.075</u></u>

WINST- EN VERLIESREKENING OVER 2021

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
Opbrengsten		
Omzet	91.262	56.146
Overige opbrengsten	<u>21.997</u>	<u>36.341</u>
	113.259	92.487
Bedrijfskosten		
Directe kosten omzet	56.501	50.796
Afschrijvingen	512	493
Overige bedrijfskosten	<u>41.586</u>	<u>40.698</u>
	<u>98.599</u>	<u>91.987</u>
Bedrijfsresultaat	14.660	500
Financieringskosten	<u>595</u>	<u>613</u>
Resultaat	<u><u>14.065</u></u>	<u><u>-113</u></u>

Grondslagen van waardering en resultaatbepaling

Algemeen

Activiteiten

De activiteiten van de Stichting bestaan voornamelijk uit het stimuleren, adviseren, begeleiden, ontwikkelen en realiseren van een grafisch werk- en kenniscentrum

Vergelijkende cijfers

De gehanteerde grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd gebleven ten opzichte van het voorgaande jaar.

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

Algemeen

De jaarrekening is opgesteld in euro's. Activa en passiva worden gewaardeerd tegen nominale waarde, tenzij een andere waarderingsgrondslag is vermeld.

Materiële vaste activa

De 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 onder aftrek van noodzakelijk geachte voorzieningen voor oninbaarheid.

Grondslagen voor de resultaatbepaling

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 resultaten op transacties worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd; verliezen reeds zodra zij voorzienbaar zijn.

Afschrijvingen

De afschrijving op materiele vaste activa wordt berekend op basis van de verkrijgings- of vervaardigingsprijs. Afschrijvingen vinden plaats volgens de lineaire methode op basis van de geschatte economische levensduur.

Overige bedrijfskosten

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

Belastingen

De belasting over het resultaat wordt berekend over het resultaat vóór belastingen in de winst-enverliesrekening, na aftrek van het gebruik van fiscaal compensabele verliezen uit voorgaande boekjaren en vrijgestelde winstbestanddelen en na bijtelling van niet-aftrekbare kosten. Hierbij worden de thans geldende belastingtarieven gehanteerd.

TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2021**ACTIVA****VASTE ACTIVA****MATERIELE VASTE ACTIVA**

Het verloop van de materiele vaste activa is als volgt te specificeren:

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
Boekwaarde per 1 januari	957	1.450
Investerings	<u>545</u>	<u>0</u>
	1.502	1.450
Afschrijvingen	<u>512</u>	<u>493</u>
Boekwaarde per 31 december	<u><u>990</u></u>	<u><u>957</u></u>

De specificatie is als volgt:

	<u>Verbouwingen</u>	<u>Inventaris</u>	<u>Totaal</u>
Boekwaarde per 1 januari	706	251	957
Investerings	<u>0</u>	<u>545</u>	<u>545</u>
	706	796	1.502
Afschrijvingen	<u>366</u>	<u>146</u>	<u>512</u>
Boekwaarde per 31 december	<u><u>340</u></u>	<u><u>650</u></u>	<u><u>990</u></u>
Aanschafwaarde	2.772	1.702	4.474
Cumulatieve afschrijvingen	<u>2.432</u>	<u>1.052</u>	<u>3.484</u>
	<u><u>340</u></u>	<u><u>650</u></u>	<u><u>990</u></u>

De afschrijvingspercentages bedragen: 20

De (des)investering wordt naar tijdsgelang afgeschreven

VLOTTENDE ACTIVA**VORDERINGEN**

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
Debiteuren		
Debiteuren	<u>1.476</u>	<u>5.621</u>
	<u><u>1.476</u></u>	<u><u>5.621</u></u>
Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Omzetbelasting	<u>0</u>	<u>2.733</u>
	<u><u>0</u></u>	<u><u>2.733</u></u>
Overige vorderingen		
Borg	2.049	5.084
Nog te ontvangen subsidie	0	2.500
Vooruitbetaalde kosten	<u>447</u>	<u>1.356</u>
	<u><u>2.496</u></u>	<u><u>8.940</u></u>

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
LIQUIDE MIDDELEN		
Kas	191	486
Rabobank	23.016	1.335
Rabobank spaarrekening	55.005	11.003
Kruisposten	500	0
	<u>78.712</u>	<u>12.824</u>
PASSIVA		
EIGEN VERMOGEN	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
Ondernemingsvermogen		
Stand per 1 januari	19.997	20.110
Resultaat	14.065	-113
Stand per 31 december	<u>34.062</u>	<u>19.997</u>
KORTLOPENDE SCHULDEN		
	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
Schulden aan leveranciers		
Crediteuren	<u>4.439</u>	<u>8.028</u>
Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Omzetbelasting	<u>1.117</u>	<u>0</u>
	<u>1.117</u>	<u>0</u>
Overige schulden en overlopende passiva		
Vooruitontvangen cursusgeld/subsidie	<u>44.056</u>	<u>3.050</u>
	<u>44.056</u>	<u>3.050</u>

TOELICHTING OP DE WINST- EN VERLIESREKENING OVER 2021

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
Bruto-omzet		
Omzet hoog	75.123	52.446
Omzet laag	229	0
Omzet vrij	<u>15.910</u>	<u>3.700</u>
	<u>91.262</u>	<u>56.146</u>
Directe kosten omzet		
Docenten	28.267	24.386
Beheer	19.298	18.763
Materiaal	5.428	6.072
Werk derden	1.426	1.575
Kosten Cultuurparticipatiefonds: Kwartje extra?	<u>2.082</u>	<u>0</u>
	<u>56.501</u>	<u>50.796</u>
Overige opbrengsten		
Subsidies	18.444	33.038
Donaties	<u>3.553</u>	<u>3.303</u>
	<u>21.997</u>	<u>36.341</u>
Afschrijvingskosten		
Verbouwingen	366	364
Inventaris	<u>146</u>	<u>129</u>
	<u>512</u>	<u>493</u>
Overige bedrijfskosten		
Huisvestingskosten	19.242	23.361
Kantoorkosten	2.863	3.201
Exploitatiekosten	10.328	6.883
Algemene kosten	<u>9.153</u>	<u>7.253</u>
	<u>41.586</u>	<u>40.698</u>
Huisvestingskosten		
Huur	14.665	15.227
Gas, water en electra	2.090	1.140
Onderhoud pand	1.231	5.441
Vaste lasten	<u>1.256</u>	<u>1.553</u>
	<u>19.242</u>	<u>23.361</u>
Kantoorkosten		
Kantoorbenodigdheden	562	337
Communicatiekosten	194	668
Internet/automatisering	676	14
Porto/transportkosten	1.183	1.688
Contributies en abonnementen	<u>248</u>	<u>494</u>
	<u>2.863</u>	<u>3.201</u>

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
Exploitatiekosten		
Vrijwilligersvergoedingen	2.076	1.702
Kantinekosten	1.212	1.448
Onderhoud apparatuur	356	334
Website	388	217
Representatiekosten	1.310	714
Reclamekosten	148	0
Fondsenwerving	1.500	0
Vervoerskosten	2.079	1.516
Reiskosten	1.219	917
Overige	40	35
	<u>10.328</u>	<u>6.883</u>
Algemene kosten		
Administratiekosten	1.200	1.200
Inhuur ondersteuning administratie/communicatie	3.300	1.800
Verzekeringen	1.017	1.229
Kleine aanschaffingen	866	2.556
Advieskosten	2.082	0
Incassokosten	262	0
Overige	426	468
	<u>9.153</u>	<u>7.253</u>
Financieringskosten		
Rente R/C bank	595	613
	<u>595</u>	<u>613</u>