

Hotel
Maria
Kapel

Jaarrekening

2021

Stichting Kunstenaarsinitiatief
Hotel Mariakapel (HMK)
Korte Achterstraat 2a, Hoorn
www.hotelmariakapel.nl

Vastgesteld door het bestuur
Hoorn, 24 juni 2022

F. Pisano (voorzitter)

Maja Bekan (bestuurslid)

Suat Ogut (bestuurslid)

Klaas Visser (bestuurslid)

uitgebracht aan

Stichting Kunstenaarsinitiatief "Hotel Mariakapel"

te HOORN

inzake

jaarbericht 2021

INHOUDSOPGAVE

Pagina

JAARBERICHT

1	Samenstellingsverklaring	3
2	Algemeen	3

JAARREKENING

1	Balans per 31 december 2021	4
2	Staat van baten en lasten over 2021	5
3	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	6
4	Toelichting op de balans per 31 december 2021	8
5	Toelichting op de staat van baten en lasten over 2021	11

Aan het bestuur van
Stichting Kunstenaarsinitiatief "Hotel Mariakapel"
Korte Achterstraat 2 A
1621 GA HOORN

betreft	kenmerk	datum
Jaarcijfers 2021	54555/DKE/NDO	20 juni 2022

Geachte bestuursleden,

Hierbij brengen wij verslag uit over boekjaar 2021 met betrekking tot uw stichting.

1 Samenstellingsverklaring

Opdracht en werkzaamheden

Conform uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2021 van Stichting Kunstenaarsinitiatief "Hotel Mariakapel" te HOORN bestaande uit de balans per 31 december 2021 en de winst-en-verliesrekening over 2021 met de toelichting samengesteld. De jaarrekening is opgesteld op basis van de door u verstrekte gegevens. De verantwoordelijkheid voor de juistheid en de volledigheid van die gegevens en voor de daarop gebaseerde jaarrekening berust bij u.

2 Algemeen

2.1 Bedrijfsgegevens

Stichting Kunstenaarsinitiatief "Hotel Mariakapel" heeft als doel: de ontwikkelingen in de hedendaagse beeldende kunst alsmede het productieproces voor een zo breed mogelijk publiek inzichtelijk te maken, en het verrichten van al wat hiermee verband houdt of daartoe bevorderlijk kan zijn.

Kamer van Koophandel nummer: 37106021

Vergelijkende cijfers

De vergelijkende cijfers zijn door ons ontleend aan de jaarrekening over 2020 welke niet door ons is opgesteld. In verband met de vergelijkbaarheid van de cijfers is de presentatie aangepast aan de door ons gevoerde wijze van rapporteren.

Tot het verstrekken van nadere toelichtingen zijn wij gaarne bereid.

Hoogachtend,
NAHV Belastingadviseurs B.V.

M.P. van Jaarsveld - van Loenen RB

1 Balans per 31 december 2021

		31 december 2021		31 december 2020	
		€	€	€	€
Activa					
<i>Vlottende activa</i>					
Vorderingen	(1)	18.229		9.356	
Liquide middelen	(2)	7.182		13.438	
		<u> </u>	25.411	<u> </u>	22.794
			<u> </u>		<u> </u>
			<u> </u>		<u> </u>
Passiva					
<i>Reserves en fondsen</i>					
Algemene reserve	(3)		8.118		13.097
<i>Kortlopende schulden</i>	(4)		17.293		9.697
			<u> </u>		<u> </u>
			<u> </u>		<u> </u>

2 Staat van baten en lasten over 2021

		Realisatie 2021	Begroting 2021	Realisatie 2020
		€	€	€
<i>Baten</i>				
Netto-omzet	(5)	2.458	8.413	4.730
Subsidiebaten	(6)	37.734	30.023	41.074
Baten van andere organisaties zonder winststreven	(7)	142.971	130.000	97.950
Som van de geworven baten		<u>183.163</u>	<u>168.436</u>	<u>143.754</u>
Overige baten	(8)	-	2.812	25.886
Som der baten		<u>183.163</u>	<u>171.248</u>	<u>169.640</u>
<i>Lasten</i>				
Besteed aan de doelstellingen				
Huisvestingslasten	(9)	35.320	39.023	33.584
Productiekosten en uitvoering	(10)	109.770	101.767	93.660
		<u>145.090</u>	<u>140.790</u>	<u>127.244</u>
Wervingskosten				
Lasten verkrijging subsidies		21.760	11.958	18.022
Kosten van beheer en administratie				
Personeelslasten	(11)	3.353	3.000	1.134
Overige bedrijfslasten	(12)	17.939	15.500	24.430
		<u>21.292</u>	<u>18.500</u>	<u>25.564</u>
Saldo		<u><u>-4.979</u></u>	<u><u>-</u></u>	<u><u>-1.190</u></u>
<i>Resultaatbestemming</i>				
Algemene reserve		<u><u>-4.979</u></u>	<u><u>-</u></u>	<u><u>-1.190</u></u>

3 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

Algemene grondslagen voor de opstelling van de jaarrekening

De jaarrekening is opgesteld volgens de in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving.

De jaarrekening is opgemaakt op basis van historische kostprijs. De waardering van activa en passiva geschiedt, voor zover niet anders is vermeld, tegen nominale waarde.

Baten worden toegerekend aan de periode waarin ze zijn gerealiseerd. Lasten worden verantwoord in het jaar waarin ze voorzienbaar zijn.

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

Vorderingen

Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie, inclusief de transactiekosten indien materieel. Vorderingen worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Voorzieningen wegens oninbaarheid worden in mindering gebracht op de boekwaarde van de vordering.

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en deposito's met een looptijd korter dan twaalf maanden. Rekening-courantschulden bij banken zijn opgenomen onder schulden aan kredietinstellingen onder kortlopende schulden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Grondslagen voor de bepaling van het resultaat

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en verrichte diensten enerzijds, en anderzijds de lasten en andere lasten van het jaar, gewaardeerd tegen historische kostprijzen.

Resultaatbepaling

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de op het verslagjaar betrekking hebbende baten en lasten met inachtneming van de hiervoor vermelde waarderinggrondslagen.

Winsten zijn verantwoord in het jaar waarin de goederen zijn geleverd c.q. de diensten zijn verricht. Verliezen welke hun oorsprong vinden in het boekjaar zijn in aanmerking genomen zodra deze voorzienbaar zijn.

Netto-omzet

Onder netto-omzet wordt verstaan de opbrengst van de in het verslagjaar geleverde goederen en verleende diensten onder aftrek van kortingen en de over de omzet geheven belastingen.

Lasten algemeen

De personeelskosten en andere kosten worden toegerekend aan de bestedingen in het kader van de doelstelling, de kosten van werving van baten aan de beheerkosten.

Bestedingen doelstellingen

De bestedingen in het kader van de doelstellingen worden verantwoord in het jaar dat zij zijn toegezegd of, voor zover dit niet bij toezegging het geval is, in het jaar dat de omvang van de verplichting betrouwbaar kan worden vastgesteld. Voorwaardelijke verplichtingen worden verantwoord in het jaar waarin vast komt te staan dat aan de voorwaarden zal worden voldaan.

4 Toelichting op de balans per 31 december 2021

Activa

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
<i>1. Vorderingen</i>		
Debiteuren	9.371	548
Overige vorderingen en overlopende activa	8.858	8.808
	<u>18.229</u>	<u>9.356</u>
<i>Overlopende activa</i>		
Nog te ontvangen bedragen	7.043	7.043
Overige	1.815	1.765
	<u>8.858</u>	<u>8.808</u>
<i>2. Liquide middelen</i>		
ING Bank N.V.	7.182	13.432
Kas	-	6
	<u>7.182</u>	<u>13.438</u>

Passiva

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
3. Reserves en fondsen		
Algemene reserve	8.118	13.097
	<u>8.118</u>	<u>13.097</u>
	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
<i>Algemene reserve</i>		
Stand per 1 januari	13.097	14.287
	13.097	14.287
Resultaatbestemming	-4.979	-1.190
Stand per 31 december	<u>8.118</u>	<u>13.097</u>

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
4. Kortlopende schulden		
Crediteuren	17.292	1.706
Overlopende passiva	1	7.991
	<u>17.293</u>	<u>9.697</u>
Crediteuren		
Crediteuren	<u>17.292</u>	<u>1.706</u>
<i>Overlopende passiva</i>		
Schulden (kortlopend)	1	-
Nog te betalen posten	-	7.991
	<u>1</u>	<u>7.991</u>

5 Toelichting op de staat van baten en lasten over 2021

	Realisatie 2021	Realisatie 2020
	€	€
5. Netto-omzet		
Opbrengsten Verkoop en Verhuur	1.393	3.429
Openingen en evenementen	-	1.301
Children's studio	148	-
HMK Cinema Club	917	-
	<u>2.458</u>	<u>4.730</u>
6. Subsidiebaten		
Subsidie Provincie Noord-Holland project specifieke	-	8.551
Subsidie gemeente Hoorn Algemeen/Huisvesting	25.023	25.023
Subsidie gemeente Hoorn Project Specifiek	2.000	7.500
Noodfonds Gemeente Hoorn	3.749	-
Subsidie Provincie Noord-Holland ProgrammaSubsidi	6.962	-
	<u>37.734</u>	<u>41.074</u>
7. Baten van andere organisaties zonder winststreven		
Subsidie Mondriaan Fonds	126.971	93.200
Subsidie Zabawas	1.500	-
Subsidie Prins BernhardFonds	5.000	-
Subsidie Stichting Stokroos	2.000	-
Andere subsidies	7.500	4.750
	<u>142.971</u>	<u>97.950</u>
8. Overige baten		
HMK Vrienden	-	548
Sponsoring in natura	-	25.327
Rentebaten	-	11
	<u>-</u>	<u>25.886</u>
Besteed aan de doelstellingen		
9. Huisvestingslasten		
Huur kapel / gasthuis	22.758	22.102
Energie kapel / gasthuis	8.740	5.821
Schoonmaakkosten	-	9
Onderhoudskosten	3.004	4.287
Overige huisvestingskosten	818	1.365
	<u>35.320</u>	<u>33.584</u>

	Realisatie 2021	Realisatie 2020
	€	€
10. Productiekosten en uitvoering		
Honoraria Artistieke Leider	32.355	30.879
Vrijwilligersvergoedingen	4.058	3.216
Honoraria kunstenaars residency	22.160	13.724
Honoraria overige activiteiten	7.715	3.229
Productiekosten	9.705	12.480
Documentatie	-	1.200
Hospitality	3.247	-
Educatie	1.086	1.300
Reis- en verblijfskosten kunstenaars	1.073	1.686
Zakelijk Leider	28.161	28.459
Overige activiteiten kosten	210	-2.513
	<u>109.770</u>	<u>93.660</u>
Wervingskosten		
11. Personeelslasten		
Overige personeelslasten	<u>3.353</u>	<u>1.134</u>
<i>Overige personeelslasten</i>		
Reis- en verblijflasten	<u>3.353</u>	<u>1.134</u>
12. Overige bedrijfslasten		
Kantoorlasten	12.174	3.604
Algemene lasten	5.765	20.826
	<u>17.939</u>	<u>24.430</u>
<i>Kantoorlasten</i>		
Kantoorbehoeften	6.598	1.318
Onderhoud website	4.572	-
Contributies en abonnementen	-	2.014
Verzekering	1.004	272
	<u>12.174</u>	<u>3.604</u>

	Realisatie 2021	Realisatie 2020
	€	€
<i>Algemene lasten</i>		
Accountantslasten (ivm accountantscontrole)	-	9.226
Administratielasten	4.079	11.367
Overige algemene lasten	1.686	233
	<u>5.765</u>	<u>20.826</u>