

Stichting 37PK
T.a.v. mevrouw T. Sterman
Groot Heiligland 37
2011 EP HAARLEM

Amsterdam, 26 juni 2015

Referentie: 2846.C.14/23105

Geachte mevrouw Sterman,

Hierbij zenden wij u een door ons ondertekend exemplaar van onze controleverklaring bij de jaarrekening 2014 van Stichting 37PK, alsmede twee exemplaren waarin verwezen wordt naar het door ons origineel getekende exemplaar. Tevens zenden wij u een door ons geïdentificeerd exemplaar van de jaarrekening.

Het door ons ondertekende exemplaar van de controleverklaring en het geïdentificeerde exemplaar van de jaarrekening zijn bestemd voor uw archief. De exemplaren van de controleverklaring waarin verwezen wordt naar het door ons origineel getekende exemplaar, zijn bestemd voor inbinding in de jaarrekening. Dit conform het advies van de beroepsorganisatie NBA ter vermijding van fraude met handtekeningen van accountants.

Wij geven u toestemming de controleverklaring met de tekst 'origineel getekend door' gedateerd op 1 juli 2015 op te nemen in de jaarrekening 2014. De jaarrekening dient te worden uitgebracht overeenkomstig het door ons geïdentificeerde exemplaar. Mocht het bestuur nog wijzigingen wensen aan te brengen, dan dienen wij hiervoor eerst toestemming te geven alvorens de controleverklaring mag worden ingebonden in de jaarrekening.

Wij vertrouwen erop u hiermee van dienst te zijn geweest.

Hoogachtend,
Dubois & Co. Registeraccountants

J.J.H.G. Stengs RA

Bijlagen

Oranje Nassaulaan 1
1075 AH Amsterdam
Postbus 53028
1007 RA Amsterdam

Telefoon 020 571 23 45
E-mail info@dubois.nl
www.dubois.nl
KvK nummer 34374865

JAARREKENING 2014

Stichting 37PK

Groot Heiligland 37
2011 EP Haarlem

RSIN : 8501.37.809

dubois & co
REGISTERACCOUNTANTS

Amsterdam, 1 JULI 2015

paraaf voor identificatiedoelinden:

Stichting 37PK

Groot Heiligland 37
2011 EP Haarlem

Haarlem, 19-06-2015

Geacht bestuur,

Hiermee presenteer ik u de **jaarrekening 2014**, bestaande uit de balans per 31.12.2014, de resultatenrekening over 2014 en een toelichting op beide.

Samenstellingsverklaring

1 Opdracht

Ingevolge uw opdracht heb ik de jaarrekening van uw onderneming samengesteld. De samenstelling is gedaan op basis van de door u verstrekte gegevens. De verantwoordelijkheid voor de juistheid en volledigheid van die gegevens en de daarop gebaseerde jaarrekening berust bij u.

2 Werkzaamheden

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

De aard en omvang van deze werkzaamheden brengen met zich mee dat zij niet kunnen resulteren in die zekerheid omtrent de getrouwheid van die jaarrekening die aan een accountants- of beoordelingsverklaring kan worden ontleend.

dubois & co
REGISTERACCOUNTANTS

Amsterdam, 1 JULI 2015

paraaf voor identificatiedoeleinden:

3 Bevestiging

Op basis van de aan mijn kantoor verstrekte gegevens, heb ik de jaarrekening samengesteld in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaglegging.

In het boekjaar 2014 werd een nadelig resultaat behaald van **€ 5.330**.
(2013: € 848 nadelig).

Ik ben graag bereid om vragen naar aanleiding van dit rapport te beantwoorden.

Met vriendelijke groet,

i.o.

[Handwritten signature]
Reif van der Horst

Algemeen

Waar in dit rapport wordt gesproken over 37PK, wordt voluit bedoeld de Stichting 37PK, Platform voor Kunsten, gevestigd te Haarlem. Het bedrijf is gevestigd sinds eind december 2010.

Bedrijfsuitoefening

Vormen van een breed platform voor kunsten in Haarlem, dat zich zal bezighouden met permanente en tijdelijke ateliers, kunst in de openbare ruimte, opdrachten aan kunstenaars en ontwerpers, ondersteuning en professionalisering van het veld en promotie van het kunstaanbod in de stad. Daarnaast vinden er presentaties plaats van actuele kunstprojecten in de projectruimte van het platform.

Kamer van Koophandel

Stichting 37PK is als Stichting ingeschreven in het handelsregister van de Kamer van Koophandel en Fabrieken te Amsterdam onder nummer 51710862.

Personeel

Per aanvang en per ultimo boekjaar was er personeel in dienst.

ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR DE JAARREKENING

Jaarrekening

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving.

Activa en Passiva

De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten. Activa en passiva worden gewaardeerd tegen nominale waarde, tenzij in de onderstaande toelichting anders is vermeld. Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben. Winsten worden slechts genomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen, indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Vergelijkende cijfers

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

Vorderingen

Vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde, waar nodig onder aftrek van een voorziening voor oninbaarheid.

Algemeen 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 zodra zij voorzienbaar zijn.

Netto-omzet

Onder netto-omzet wordt verstaan de aan derden in rekening gebrachte bedragen voor de in het verslagjaar geleverde goederen en diensten onder aftrek van kortingen en exclusief omzetbelasting, alsmede de ontvangen subsidies.

Kosten

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

WNT-verantwoording 2014 Stichting 37PK

Per 1 januari 2013 is de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT) ingegaan. Deze verantwoording is opgesteld op basis van de volgende op Stichting 37PK van toepassing zijnde regelgeving: het WNT-maximum voor de Cultuurfondsen, plafond € 230.474

Het bezoldigingsmaximum in 2014 voor Stichting 37PK is € 230.474.

Het weergegeven toepasselijke WNT-maximum per persoon of functie is berekend naar rato van de omvang (en voor topfunctionarissen tevens de duur) van het dienstverband, waarbij voor de berekening de omvang van het dienstverband nooit groter kan zijn dan 1,0 fte. Uitzondering hierop is het WNT-maximum voor de leden van [Raad van Toezicht / Raad van Commissarissen]; dit bedraagt voor de voorzitter 7,5% en voor de overige leden 5% van het bezoldigingsmaximum .

Bezoldiging topfunctionarissen

Leidinggevende topfunctionarissen

bedragen x C 1	[T. Sterman]
Functie(s)	directeur
Duur dienstverband in 2014	1/1 - 31/12
Omvang dienstverband (in fte)	0,6
Gewezen topfunctionaris?	nee
(Fictieve) dienstbetrekking?	nee
Zo niet, langer dan 6 maanden binnen 18 maanden werkzaam?	ja
Bezoldiging	
Beloning	30.418
Belastbare onkostenvergoedingen	0
Beloningen betaalbaar op termijn	0
Totaal bezoldiging	30.418
Toepasselijk WNT-maximum	230.474
Motivering indien overschrijding: zie	1)

Overige rapportageverplichtingen op grond van de WNT

Naast de hierboven vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen die in 2014 een bezoldiging boven het toepasselijke WNT-maximum hebben ontvangen, of waarvoor in eerdere jaren een vermelding op grond van de WOPT of de WNT heeft plaatsgevonden of had moeten plaatsvinden. Er zijn in 2014 geen ontslaguitkeringen aan overige functionarissen betaald die op grond van de WNT dienen te worden gerapporteerd.

Balans per einde boekjaar

Activa

vastgelegde middelen	0	0
vlottende middelen	15.810	16.613
liquide middelen	3.734	17.282
	19.544	33.895

Passiva

kapitaal	-6.273	-943
bestemmingsreserve	1.214	3.450
langlopende verplichtingen	0	0
kortlopende verplichtingen	24.603	31.388
	19.544	33.895

Staat van Baten en Lasten

	2014	2013
opbrengsten	174.051	180.377
directe kosten	64.172	69.985
bruto bedrijfsresultaat	109.879	110.392
algemene kosten	9.347	10.930
huisvestingskosten	44.474	43.683
personeelskosten	61.304	60.709
afschrijvingskosten	0	0
dotatie bestemmingsreserve	0	0
incidentele baten en lasten	84	-4.082
	115.209	111.240
resultaat boekjaar	-5.330	-848

Toelichtingen

	2014	2013
Vlottende middelen		
debiteuren	9.374	7.597
omzetbelasting	4.363	2.618
vooruitbetaalde kosten	1.073	4.965
(werk) voorschot	0	38
nog te ontvangen baten	1.000	1.395
	15.810	16.613
Liquide middelen		
kas	280	119
Triodosbank 19.84.12.797	3.238	17.001
Triodosbank 19.76.42.659 Kunstfund	60	162
RC Multisafepay	166	0
RC kunstenaars Crowdfunding	-10	0
	3.734	17.282

	2014	2013
Kapitaal		
stand op 01 januari	-943	-95
resultaat boekjaar	-5.330	-848
stand op 31 december	-6.273	-943
 Bestemmingsreserve inventaris		
stand op 1 januari	3.450	3.450
mutatie lopend boekjaar	-2.236	0
	1.214	3.450
 Kortlopende verplichtingen		
vooruit ontvangen subsidies	3.873	16.509
crediteuren	9.405	5.962
vooruit ontvangen baten	6.000	2.500
omzetbelasting	0	0
nog te betalen kosten	2.141	3.188
te betalen loonheffing	1.294	1.339
reservering vakantiegeld	1.890	1.890
	24.603	31.388

Opbrengsten	cijfers 2014	begroting 2014	cijfers 2013
Gemeente Haarlem: prestatiesubsidie	81.234	81.958	76.688
Gemeente Haarlem: overige subsidies	14.890	8.000	29.692
Gemeente Haarlem: huursubsidie	30.005	29.281	29.543
verhuur ruimte	650		775
omzet Studio 37	2.711	2.000	2.707
doorbelaste kosten publiciteit	0		2.096
educatie inkomsten	2.296	3.000	740
wijkprojecten	0		24.003
kunstverkoop	1.897		849
winkelverkoop	1.077		0
verkoopcommissie winkel	241		0
verkoopcommissie projectruimte	338	5.700	2.866
	3.553	5.700	3.715
verkoopcommissie website / kunstfund	164	0	0
bemiddeling opdrachten	25.000	2.000	6.600
(cultuurstimulerings)fonds	3.500	3.000	0
particiliere fondsen	0	0	3.510
opbrengst diensten	8.236	2.000	0
diversen	1.812	0	308
	174.051	136.939	180.377

	cijfers	begroting	cijfers
Directe kosten	2014	2014	2013
Basisprogramma:			
tentoonstellingskosten	2.220	3.000	3.128
promotie	3.564	3.000	2.959
inkoop winkelverkoop	1.200	0	0
verkoop afdrachten	1.689	0	637
overige kosten	0		0
Totale kosten basisprogramma	8.673	6.000	6.724
Programmering projectruimte:			
inrichtingkosten	75		0
activiteiten	3.369		1.201
honoraria	2.450		4.200
promotie	170		138
	6.064	5.200	5.539
educatie	5.510	3.000	5.042
Totale kosten projectruimte	11.574	8.200	10.581
Speciale projecten:			
wijkprojecten	0	0	20.859
atelierprojecten	0	0	6.331
KidOR / kunstopdrachten	0	0	6.750
website / webshop	924	3.000	6.742
professionalisering	3.313	1.000	668
samenwerkingsprojecten	6.544	1.000	4.213
kunst in de openbare ruimte	5.600	5.000	7.117
diverse kosten	27.544		0
Totaal speciale projecten	43.925	10.000	52.680
TOTAAL DIRECTE KOSTEN	64.172	24.200	69.985

Algemene kosten	cijfers 2014	begroting 2014	cijfers 2013
Kantoorkosten:			
rente- en bankkosten	222		225
kantoorbehoefte	156	900	229
portokosten	128		120
contributies/abonnementen/documentatie	217		209
huishoudelijke kosten	315	zie kantoorkn.	323
handling MSP	-33		0
betalings- en afrondingsverschillen	0		0
	1.005	900	1.106
telefoon en internet	1.355	1.500	1.616
representatie	14	100	5
bestuurskosten	28	100	12
promotie	109	700	1.476
verzekeringen	1.755	1.750	1.755
kleine inventaris	237	500	548
accountant / administratiekosten	4.844	3.750	4.331
automatisering / ICT	0	700	83
	9.347	10.000	10.930
Huisvestingskosten			
huur	30.005	29.281	29.273
Vaste lasten			
gas, electra, water	7.800	8.500	7.800
verzekeringen	478	480	478
pandbelastingen en -verzekeringen	907	970	765
	9.185	9.950	9.043
beveiliging	1.097	1.000	1.160
onderhoud (en) inventaris	120	600	538
schoonmaak	4.067	2.400	3.668
overig	0		0
	44.474	43.231	43.683

	cijfers 2014	begroting 2014	cijfers 2013
Personeelskosten			
bruto salaris	40.505		40.505
vakantie-toeslag	3.240		3.240
sociale lasten	7.786		7.920
ziekteverzuimverzekering	2.060		2.060
doorbelaste personeelskosten	0		-1.000
	53.591	51.000	52.725
inhuur medewerkers	5.244	5.000	5.311
Diverse personeelskosten:			
ARBO-dienst	50		31
vrijwilligers	1.126		1.515
reiskosten	1.293		765
stagekosten	0		0
overige personeelskosten	0		362
	2.469	3.500	2.673
	61.304	59.500	60.709
Reserveringen			
dotatie bestemmingsreserve	0		0
	0	0	0
Diverse baten en lasten			
bate: vrijval res. Energiekoste	0		4.720
last: Vide / Haarlemse lente	0		-638
last: divers	-84	8	0
	-84	8	4.082

Fiscale positie

Netto resultaat boekjaar volgens resultatenrekening -5.330
bij: niet aftrekbaar deel gemengde kosten

representatie	14	26,5%	4
verblijfskosten	0	26,5%	<u>0</u>
			<u>4</u>

-5.326

af: investeringsaftrek 0

Fiscale winst -5.326

Investeringsaftrek

0,00	0%	0
0,00	0%	0
		0

CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Aan: het bestuur van Stichting 37PK te Haarlem.

Wij hebben de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2014 van Stichting 37PK te Haarlem gecontroleerd. Deze jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2014 en de staat van baten en lasten over 2014 met de toelichting, waarin zijn opgenomen een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

Verantwoordelijkheid van het bestuur

Het bestuur van de stichting is verantwoordelijk voor het opmaken van de jaarrekening die het vermogen en het resultaat getrouw dient weer te geven, alsmede voor het opstellen van het jaarverslag, beide in overeenstemming met de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving C1 'kleine organisaties zonder winststreven'. Het bestuur is tevens verantwoordelijk voor de financiële rechtmatigheid van de in de jaarrekening verantwoorde baten, lasten en balansmutaties. Dit houdt in dat deze bedragen in overeenstemming dienen te zijn met de in de relevante wet- en regelgeving opgenomen bepalingen. Het bestuur is ten slotte verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing als het noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fraude of fouten.

Oranje Nassaulaan 1
1075 AH Amsterdam
Postbus 53028
1007 RA Amsterdam

Telefoon 020 571 23 45
E-mail info@dubois.nl
www.dubois.nl
KvK nummer 34374865

Verantwoordelijkheid van de accountant

Onze verantwoordelijkheid is het geven van een oordeel over de jaarrekening op basis van onze controle. Wij hebben onze controle verricht in overeenstemming met Nederlands recht, waaronder de Nederlandse controlestandaarden. Dit vereist dat wij voldoen aan de voor ons geldende ethische voorschriften en dat wij onze controle zodanig plannen en uitvoeren dat een redelijke mate van zekerheid wordt verkregen dat de jaarrekening geen afwijkingen van materieel belang bevat.

Een controle omvat het uitvoeren van werkzaamheden ter verkrijging van controle-informatie over de bedragen en de toelichtingen in de jaarrekening. De geselecteerde werkzaamheden zijn afhankelijk van de door de accountant toegepaste oordeelsvorming, met inbegrip van het inschatten van de risico's dat de jaarrekening een afwijking van materieel belang bevat als gevolg van fraude of fouten.

Bij het maken van deze risico-inschattingen neemt de accountant de interne beheersing in aanmerking die relevant is voor het opmaken van de jaarrekening en voor het getrouwe beeld daarvan, gericht op het opzetten van controle-werkzaamheden die passend zijn in de omstandigheden. Deze risico-inschattingen hebben echter niet tot doel een oordeel tot uitdrukking te brengen over de effectiviteit van de interne beheersing van de stichting. Een controle omvat tevens het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving en van de redelijkheid van de door het bestuur van de stichting gemaakte schattingen, alsmede een evaluatie van het algehele beeld van de jaarrekening.

dubois & co

REGISTERACCOUNTANTS

Wij zijn van mening dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is om een onderbouwing voor ons oordeel te bieden.

Oordeel betreffende de jaarrekening

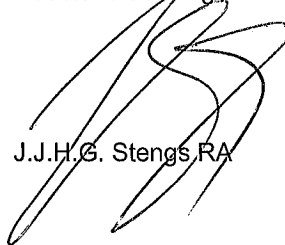
Naar ons oordeel geeft de jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en samenstelling van het vermogen van Stichting 37PK per 31 december 2014 en van het resultaat over 2014 in overeenstemming met de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving C1 'kleine organisaties zonder winststreven'.

Voorts zijn wij van oordeel dat de in deze jaarrekening verantwoorde baten, lasten en balansmutaties over 2014 voldoen aan de eisen van financiële rechtmatigheid. Dit houdt in dat deze bedragen in overeenstemming zijn met de in de relevante wet- en regelgeving opgenomen bepalingen, zoals die in de subsidiebeschikking en de Algemene Subsidieverordening gemeente Haarlem.

Amsterdam, 1 juli 2015

Dubois & Co. Registeraccountants

J.J.H.G. Stengs RA



CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Aan: het bestuur van Stichting 37PK te Haarlem.

Wij hebben de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2014 van Stichting 37PK te Haarlem gecontroleerd. Deze jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2014 en de staat van baten en lasten over 2014 met de toelichting, waarin zijn opgenomen een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

Verantwoordelijkheid van het bestuur

Het bestuur van de stichting is verantwoordelijk voor het opmaken van de jaarrekening die het vermogen en het resultaat getrouw dient weer te geven, alsmede voor het opstellen van het jaarverslag, beide in overeenstemming met de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving C1 'kleine organisaties zonder winststreven'. Het bestuur is tevens verantwoordelijk voor de financiële rechtmatigheid van de in de jaarrekening verantwoorde baten, lasten en balansmutaties. Dit houdt in dat deze bedragen in overeenstemming dienen te zijn met de in de relevante wet- en regelgeving opgenomen bepalingen. Het bestuur is ten slotte verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing als het noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fraude of fouten.

Oranje Nassaulaan 1
1075 AH Amsterdam
Postbus 53028
1007 RA Amsterdam

Telefoon 020 571 23 45
E-mail info@dubois.nl
www.dubois.nl
KvK nummer 34374865

Verantwoordelijkheid van de accountant

Onze verantwoordelijkheid is het geven van een oordeel over de jaarrekening op basis van onze controle. Wij hebben onze controle verricht in overeenstemming met Nederlands recht, waaronder de Nederlandse controlestandaarden. Dit vereist dat wij voldoen aan de voor ons geldende ethische voorschriften en dat wij onze controle zodanig plannen en uitvoeren dat een redelijke mate van zekerheid wordt verkregen dat de jaarrekening geen afwijkingen van materieel belang bevat.

Een controle omvat het uitvoeren van werkzaamheden ter verkrijging van controle-informatie over de bedragen en de toelichtingen in de jaarrekening. De geselecteerde werkzaamheden zijn afhankelijk van de door de accountant toegepaste oordeelsvorming, met inbegrip van het inschatten van de risico's dat de jaarrekening een afwijking van materieel belang bevat als gevolg van fraude of fouten.

Bij het maken van deze risico-inschattingen neemt de accountant de interne beheersing in aanmerking die relevant is voor het opmaken van de jaarrekening en voor het getrouwe beeld daarvan, gericht op het opzetten van controle-werkzaamheden die passend zijn in de omstandigheden. Deze risico-inschattingen hebben echter niet tot doel een oordeel tot uitdrukking te brengen over de effectiviteit van de interne beheersing van de stichting. Een controle omvat tevens het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving en van de redelijkheid van de door het bestuur van de stichting gemaakte schattingen, alsmede een evaluatie van het algehele beeld van de jaarrekening.

dubois & co

REGISTERACCOUNTANTS

Wij zijn van mening dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is om een onderbouwing voor ons oordeel te bieden.

Oordeel betreffende de jaarrekening

Naar ons oordeel geeft de jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en samenstelling van het vermogen van Stichting 37PK per 31 december 2014 en van het resultaat over 2014 in overeenstemming met de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving C1 'kleine organisaties zonder winststreven'.

Voorts zijn wij van oordeel dat de in deze jaarrekening verantwoorde baten, lasten en balansmutaties over 2014 voldoen aan de eisen van financiële rechtmatigheid. Dit houdt in dat deze bedragen in overeenstemming zijn met de in de relevante wet- en regelgeving opgenomen bepalingen, zoals die in de subsidiebeschikking en de Algemene Subsidieverordening gemeente Haarlem.

Amsterdam, 1 juli 2015

Dubois & Co. Registeraccountants

Origineel getekend door:
J.J.H.G. Stengs RA