

Stichting Fotodok
Lange Nieuwstraat 7
3512 PA Utrecht

Jaarrekening 2020

| Inhoudsopgave | Pagina |
|---|--------|
| Inleiding | |
| Samenstelling bestuur | 3 |
| Bestuursverslag | 4 |
| Jaarrekening | |
| Balans per 31 december 2020 | 6 |
| Staat van baten en lasten 2020 | 7 |
| Grondslagen van de verslaglegging | 8 |
| Toelichting op de balans | 9 |
| Toelichting op de staat van baten en lasten | 13 |
| Controleverklaring van de onafhankelijke accountant | 19 |

Samenstelling bestuur en directie

Het bestuur is op 31 december 2020 als volgt samengesteld :

Naam

Ovink, Henk

Knottenbelt, Alexander

Impelen, Corine van

Benali, Karima

Functie

Voorzitter

Penningmeester

Lid

Lid

De directie is op 31 december 2020 als volgt samengesteld :

F. Rotteveel

Algemeen directeur

Bestuursverslag

Waar we bij de start van 2020 onze blik op de toekomst hadden gericht met de afronding van de vierjaarplannen voor 2021-2024 naast het verstevigen van de vier pijlers van de organisatie: tentoonstellingen, verdiepingsprogramma, talentontwikkeling en educatie, kreeg het jaar een enorme wending in maart toen door de coronapandemie ook de Nederlandse samenleving tot stilstand kwam. De plannen voor de langetermijn maakten plaats voor dagkoersen. 2020 werd een jaar waarin flexibiliteit en inspelen op wat wel kon centraal stonden. Het tentoonstellingsprogramma Joint Memory Photographic Fragments over de werking van ons collectief geheugen had een ‘normaal’ verloop en konden we eind februari 2020 succesvol afsluiten. De aansluitende tentoonstelling This Creaking Floor and All the Ceilings Below over de (on)zichtbare geschiedenis van ons pand aan de Lange Nieuwstraat die we samen met onze burens Casco Art Institute organiseerden moesten we 6 dagen na de opening sluiten. In de zomer konden we door het opvolgen van strenge protocollen weer beperkt bezoekers ontvangen. De Nederlandse Ambassade selecteerde de plannen van FOTODOK voor een tentoonstelling en randprogramma over het internationale talentenprogramma Blurring the Lines in het Atelier Néerlandais in Parijs tijdens Paris Photo. Door de annulering van het festival is ook de expositie over dit jong fotografietalent van Nederlandse academies een jaar uitgesteld. Voor de najaarsexpositie Pass It On waren de coronascenario's opgenomen in de plannen. Dat een tweede lockdown voor de twee keer alles voor lange tijd weer op slot zette, kwam uiteindelijk toch als een verrassing. Door digitalisering is de tentoonstelling blijvend voor publiek te bezoeken en is een thuisexpositie/publicatie in de maak.

Op de talentenprogramma's van FOTODOK had de pandemie relatief weinig effect: ze werden verplaatst naar een online omgeving. Het talentontwikkelingsprogramma Lighthouse bracht een nieuwe lichter gemotiveerde fotografen bij elkaar en zorgde voor een nieuw netwerk en plannen voor deze jonge generatie fotografen. Door het aflasten of uitstellen van de afstudeerexposities, organiseerde FOTODOK voor afstudeerders de Take Off waarbij ze hun projecten online konden pitchen voor een groep experts. Jong talent uit het internationale talentprogramma Blurring the Lines deelden hun projecten op een online conferentie met internationale partners waaronder ECC uit Venetië. Ruim 1500 namen deel aan de conferentie. Voor de educatieve programma's zorgde de sluiting van de scholen voor vertraging. De afronding van een nieuw ontwikkelde leerlijn voor het MBO in samenwerking met het Grafisch Lyceum Utrecht waarin de waarde van kunst en goed kijken in het MBO onderwijsprogramma centraal staat, kreeg een andere vorm. Het delen van de veelbelovende resultaten krijgt in 2021 verder aandacht als de scholen weer helemaal open kunnen. De start van een nieuw programma met IMC Weekendschool en IMC on Tour mogelijk gemaakt door het Kansfonds liep een paar maanden vertraging op. Dankzij dit Kansfonds staan de FOTODOK kinderworkshops ook prominent in de Postcode Loterij agenda 2021 die bij 2,5 miljoen Nederlanders in de brievenbus viel. Door corona ontstond ook ruimte om het platform voor begrijpend leren kijken verder vorm te geven en een prototype te realiseren.

Dankzij de financiële steun van het Mondriaan Fonds, ABN Amro Cultuurfonds, de Nederlandse Ambassade in Parijs, het Fentener van Vlissingen Fonds, Fonds 21, ForHannah, Kansfonds, K.F. Hein Fonds, Pictoright, Prins Bernhard Cultuur Fonds en Stichting Dialoog, kon FOTODOK de tentoonstellingen samenstellen, fotografen opdrachten geven, talenten begeleiden, een educatief programma voor scholen in het lager, middelbaar en hoger beroepsonderwijs ontwikkelen & uitvoeren, begrijpend leren kijken op de agenda krijgen, Taferelen avonden organiseren, de fotograaf des Vaderlands een podium bieden en de Book Club organiseren die het publiek ook via de livestream kon volgen. We zijn zeer verheugd dat de Gemeente Utrecht FOTODOK heeft opgenomen in de cultuurnota 2021-2024 en het Mondriaan Fonds ons programma via de Kunstpodium regeling in 2021 en 2022 ondersteunt.

Bestuursverslag - vervolg

De voorbereidingen voor de verhuizing van FOTODOK naar de Machinerie samen met het Nederlands Filmfestival en HIT gingen gestaag verder in 2020. Het voorlopige ontwerp voor dit huis voor vernieuwende beeldcultuur in het Werkspookwartier aan de Gietijzerstraat in Utrecht is in 2020 gerealiseerd. Het definitieve ontwerp wordt medio 2021 goedgekeurd. De verhuizing staat gepland voor begin 2023.

2020 was een enerverend jaar waarin het FOTODOK team flexibel wist te schakelen tussen plannen die op de schop moesten omdat de realiteit daar om vroeg. Sluiting van de tentoonstelling, omschakelen van fysieke programma's naar online, aanvragen voorbereiden zonder elkaar te zien, de eerste livestream van de FOTODOK Book Club, een timeslot opening waar de waarde van een kleinschalige fysieke ontmoeting weer zo duidelijk werd. Toekenningen van fondsen zorgden voor erkenning. Thuiswerken was voor sommigen pittig en er was ook groot leed binnen het team. Ik ben bovenal trots hoe het team (3,2 Fte) bestaande uit 8 ZZP'ers dit jaar heeft laten zien ook in tijden van lockdown samenwerkt en zich ontwikkelt.

Door de succesvolle fondsenwerving is FOTODOK grote financiële problemen bespaard gebleven. Uitdagend blijft de liquiditeit omdat veel fondsen pas uitkeren na afronding van een project en FOTODOK vooraf geld investeert om projecten te realiseren. Dankzij de verlate toekenning van programmasteun voor 2020 van het Mondriaan Fonds dat gedurende het jaar uitkeert, kon FOTODOK aan alle verplichting voldoen ondanks de weggevallen publieksinkomsten.

Femke Rotteveel

Balans per 31 december 2020

| | 31-12-20 | 31-12-19 |
|--|-----------------------|-----------------------|
| | € | € |
| Activa | | |
| 1 vlottende activa | | |
| vorderingen | | |
| borgsommen | 311 | 311 |
| debiteuren | 744 | 10.476 |
| te ontvangen subsidies en bijdragen | 74.482 | 48.717 |
| belastingen | 27.536 | 16.274 |
| overige vorderingen en overlopende activa | 1.908 | 1.908 |
| subtotaal vlottende activa | <u>104.981</u> | <u>77.686</u> |
| liquide middelen | 17.080 | 23.312 |
| Totaal activa | <u><u>122.060</u></u> | <u><u>100.998</u></u> |
| Passiva | | |
| 2 eigen vermogen | | |
| algemene reserve | 34.300 | 35.290 |
| bestemmingsreserve dekking algemene kosten | 10.000 | 10.000 |
| subtotaal eigen vermogen | <u>44.300</u> | <u>45.290</u> |
| 3 kortlopende schulden | | |
| vooritontvangen Fonds op naam | | |
| The Arts & Science of Storytelling | 16.500 | 19.500 |
| Belastingen | 10.312 | 10.312 |
| overige schulden en overlopende passiva | 50.948 | 25.896 |
| subtotaal kortlopende schulden | <u>77.760</u> | <u>55.708</u> |
| Totaal passiva | <u><u>122.060</u></u> | <u><u>100.998</u></u> |

Staat van baten en lasten 2020

| Baten | 2020 begroting | | 2019 | |
|---------------------------------|----------------|----------------|----------------|-------|
| | € | € | € | |
| 4 publieksinkomsten | 13.639 | 28.000 | 28.872 | |
| 5 sponsorinkomsten | 10.500 | 2.500 | 1.958 | |
| 6 overige inkomsten | 0 | 8.000 | 4.135 | |
| 7 overige directe opbrengsten | 1.620 | 2.500 | 4.004 | |
| 8 rente | 0 | 0 | 0 | |
| 9 meerjarensubsidies | 248.641 | 247.500 | 134.342 | |
| 10 bijdragen fondsen | 120.550 | 120.000 | 168.508 | |
| 11 overige bijdragen | particulier | 3.156 | 9.500 | 3.000 |
| totaal baten | 398.106 | 418.000 | 344.819 | |
| Lasten | | | | |
| 12 beheerslasten | | | | |
| personeelslasten | 57.073 | 59.000 | 55.068 | |
| huisvestingslasten | 15.633 | 19.000 | 15.632 | |
| overheadkosten | 20.928 | 21.250 | 29.533 | |
| 13 activiteitenlasten | | | | |
| algemene kosten | 158.724 | 156.850 | 123.712 | |
| tentoonstellingskosten | 78.599 | 76.500 | 62.334 | |
| verdieping-/lezing-/debatkosten | 12.993 | 20.000 | 24.079 | |
| educatiekosten | 11.460 | 21.000 | 7.538 | |
| publicatiekosten | 3.298 | 0 | 8.620 | |
| talentontwikkeling | 11.709 | 22.000 | 0 | |
| publiciteitskosten | 28.678 | 22.250 | 16.541 | |
| 14 totaal lasten | 399.096 | 417.850 | 343.056 | |
| 15 saldo baten en lasten | -990 | 150 | 1.763 | |
| resultaatbestemming | | | | |
| mutatie algemene reserve | -990 | | 1.763 | |
| | -990 | | 1.763 | |

Grondslagen van de financiële verslaglegging

Algemeen

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de Richtlijn voor de jaarverslaglegging RJ 640 RJK C1 'kleine organisaties zonder winststreven'.

De stichting is opgericht op 28 april 2006. De stichting is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel te Utrecht onder nr 30214808. De zetel is in de Gemeente Utrecht.

Doelstelling

De statutaire doelstelling is :

- a. het organiseren en exploiteren van foto-exposities met een educatief en documentair karakter, de stichting wenst met name een podium te bieden ten behoeve van jonge en gevestigde fotografen uit het binnen- en buitenland;
 - b. het organiseren en exploiteren van afwisselende foto-exposities met als doel het onder de aandacht brengen van lokale, nationale en internationale thema's;
 - c. een educatieve positie te vervullen met betrekking tot het verbreden van kennis en inzicht met betrekking tot de fotografie;
- en voorts al hetgeen met een en ander rechtstreeks of zijdelings verband houdt of daartoe bevorderlijk kan zijn, alles in de ruimste zin van het woord.

De stichting tracht haar doel onder meer te verwezelijken door het aannemen van giften en donaties, erfstellingen en legaten, alsmede het ontvangen van vergoedingen.

Grondslagen voor de waardering

De waardering van activa en passiva geschiedt, voor zover niet anders is vermeld, tegen nominale waarde.

Vorderingen

Voor zover nodig worden de vorderingen verminderd met noodzakelijk geachte voorzieningen.

Liquide middelen

De liquide middelen zijn gewaardeerd tegen nominale waarde. Indien niet anders vermeld staan deze ter vrije beschikking.

Grondslagen voor de resultaatbepaling

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de netto-opbrengsten en alle hiermee verbonden kosten en andere aan het verslagjaar toe te rekenen kosten. De kosten en lasten worden beaald met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde waarderinggrondslagen.

Winsten worden verantwoord in het jaar waarin de prestaties zijn verricht. Verliezen welke hun oorsprong vinden in het boekjaar worden in aanmerking genomen zodra deze voorzienbaar zijn.

Subsidies

In de baten zijn opgenomen de subsidies voor zover deze toe te rekenen zijn aan het boekjaar.

Toelichting op de balans per 31 december 2020

| | 31-12-2020 | 31-12-2019 |
|--|---------------|---------------|
| Activa | € | € |
| 1 Vlottende activa | | |
| Vorderingen | | |
| Borgsom opslagruimte | 311 | 311 |
| Debiteuren | | |
| Nominaal | 744 | 12.000 |
| Voorziening | 0 | -1.524 |
| Totaal debiteuren | <u>744</u> | <u>10.476</u> |
| Te ontvangen subsidies en bijdragen | | |
| Gemeente Utrecht, structureel | 6.932 | 6.717 |
| Sichting Mondriaan Fonds, structureel | 11.000 | 4.500 |
| Ministerie BUZA | 4.000 | |
| Stichting Pictoright | 5.550 | 0 |
| Stichting PBF Cultuurfonds | 7.500 | 0 |
| Stichting Zabawas | 0 | 7.500 |
| Stichting Fonds 21, project | 12.500 | 22.500 |
| Stichting Dialoog | 0 | 4.500 |
| Stichting Elise Mathilde Fonds | 2.000 | 2.000 |
| Stichting Bylandt | 0 | 1.000 |
| Stichting Kansfonds | 25.000 | 0 |
| Totaal te ontvangen subsidies en bijdragen | <u>74.482</u> | <u>48.717</u> |

Toelichting op de balans per 31 december 2020 - vervolg

| | 31-12-2020 | 31-12-2019 |
|--|--------------|--------------|
| Activa | € | € |
| Belastingen | | |
| Omzetbelasting | 19.025 | 16.224 |
| 4e kwartaal | | |
| suppleties en oudere perioden | <u>8.511</u> | <u>50</u> |
| Totaal belastingen | 27.536 | 16.274 |
| Overige vorderingen en overlopende activa | | |
| Vooruitbetaalde kosten | <u>1.908</u> | <u>1.908</u> |
| Totaal overige vorderingen en overlopende activa | 1.908 | 1.908 |
| liquide middelen | | |
| saldi per 31 december | | |
| Triodos 391112139 | 15.064 | 21.865 |
| kas | <u>2.016</u> | <u>1.447</u> |
| totaal liquide middelen | 17.080 | 23.312 |

Toelichting op de balans per 31 december 2020 - vervolg

| | 31-12-2020 | 31-12-2019 |
|--|---------------|---------------|
| Passiva | € | € |
| 2 Eigen vermogen | | |
| Algemene reserve | | |
| Saldo per 01-01 | 35.290 | 33.527 |
| Resultaatbestemming | -990 | 1.763 |
| Saldo per 31-12 | <u>34.300</u> | <u>35.290</u> |
| Bestemmingsreserve II ter dekking algemene kosten | | |
| Saldo per 01-01 | 10.000 | 10.000 |
| Resultaatbestemming | 0 | 0 |
| Saldo per 31-12 | <u>10.000</u> | <u>10.000</u> |
| 3 kortlopende schulden | | |
| Vooruitontvangen bijdragen | | |
| Bijdrage Arts & Science 2019 2020 2020 | <u>16.500</u> | <u>19.500</u> |
| | 16.500 | 19.500 |
| Belastingen | | |
| Omzetbelasting voorgestelde correcties boekenonderzoek 2017 | <u>10.312</u> | <u>10.312</u> |
| | 10.312 | 10.312 |
| <i>Een omzetbelasting controle over het jaar 2017 heeft tot een door Fotodok betwiste navordering geleid. Het betreft de vooraf trek op een project dat niet bij Fotodok maar bij de coproducent btw belaste baten heeft opgeleverd. En vooraf trek op een educatie traject waarop geen btw belaste baten zijn gerealiseerd.</i> | | |
| Overige schulden en overlopende passiva | | |
| Accountantskosten | 3.500 | 2.700 |
| Crediteuren | 34.954 | 20.318 |
| Overige te betalen bedragen | <u>12.494</u> | <u>2.878</u> |
| | 50.948 | 25.896 |

Toelichting op de balans per 31 december 2020 - vervolg

Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

Rechten :

| Omschrijving | | Jaarlijks |
|--------------------------------|-----------------------------|-----------|
| Subsidies | | |
| Subsidie Gemeente Utrecht | Cultuurnota 2021-2024 | 150.000 |
| Subsidie St. Mondriaan | Kunstpodium Basis 2021 2022 | 110.000 |
| Subsidie St. Pictoright | FOTODOK Book Club 2021 | 5.550 |
| Subsidie St. F. van Vlissingen | Project Lighthouse | 5.000 |
| Subsidie KF. Hein | project Lighthouse | 10.000 |

Verplichtingen :

| Omschrijving | | Jaarlijks |
|---|--|-----------|
| Huurcontracten | | |
| Huur kantoor- en expositieruimte , gelegen aan Lange Nieuwstraat 77 te Utrecht voor de duur van 1 jaar , eindigende 31-12-2021. | | 23.605 |
| Huur opslagruimte, gelegen aan Rijksstraatweg 63 te de Meern voor de duur van 2 jaar , eindigende 31-12-2020. | | 1.358 |

Bijzondere gebeurtenissen na balansdatum

Er zijn geen bijzondere gebeurtenissen te melden.

Toelichting op de staat van baten en lasten 2020

| | 2020 | begroting | 2019 |
|---|---------------|---------------|---------------|
| € | € | € | |
| Baten | | | |
| Opbrengsten | | | |
| 4 publieksinkomsten | | | |
| kaartverkoop | 6.705 | 15.000 | 14.993 |
| educatie | 5.277 | 5.000 | 5.286 |
| overige publieksinkomsten | 1.657 | 8.000 | 8.594 |
| | <u>13.639</u> | <u>28.000</u> | <u>28.872</u> |
| 5 sponsorinkomsten | | | |
| printsponsoring | 10.500 | 2.000 | 938 |
| overige sponsoring | 0 | 500 | 1.020 |
| | <u>10.500</u> | <u>2.500</u> | <u>1.958</u> |
| 6 overige inkomsten | | | |
| opdrachten tentoonstelling | 0 | 4.000 | 250 |
| opdrachten educatie | 0 | 4.000 | 3.885 |
| | <u>0</u> | <u>8.000</u> | <u>4.135</u> |
| In 2020 is met ondersteuning van Fonds 21 een nieuwe leerlijn voor het MBO ontwikkeld. In 2021 zullen de educatie inkomsten weer toenemen. | | | |
| 7 overige directe inkomsten | | | |
| verhuur | 1.620 | 1.500 | 3.145 |
| overige directe inkomsten | 0 | 1.000 | 859 |
| | <u>1.620</u> | <u>2.500</u> | <u>4.004</u> |
| indirecte opbrengsten | | | |
| 8 rente | 0 | 0 | 0 |
| | <u>0</u> | <u>0</u> | <u>0</u> |
| Totaal opbrengsten | <u>25.759</u> | <u>41.000</u> | <u>38.969</u> |

Dankzij een overeenkomst met de Gemeente Utrecht, kon FOTODOK met sterk gesponsord tarief een Abri campagne in Utrecht realiseren

Toelichting op de staat van baten en lasten 2020 - vervolg

| | 2020 | begroting | 2019 |
|--|----------------|----------------|----------------|
| | € | € | € |
| Bijdragen | | | |
| 9 meerjarensubsidies | | | |
| Gemeente Utrecht | 138.641 | 137.500 | 134.342 |
| Mondriaanfonds | 110.000 | 110.000 | 0 |
| | <u>248.641</u> | <u>247.500</u> | <u>134.342</u> |
| 10 bijdragen fondsen | | | |
| projectsubsidies | | | |
| - publiek | | | |
| Mondriaan | 0 | | 45.000 |
| Gemeente Utrecht | 0 | | 6.508 |
| BuZa | 20.000 | | 0 |
| - privaat | | | |
| BankGiroLoterij Fonds | 0 | | 20.000 |
| Bank Nederlandse Gemeenten | 0 | | 15.000 |
| ABN Amro Bank Cultuurfonds | 7.500 | | 0 |
| Stichting ForHannah | 3.000 | | 0 |
| Prins Bernhard Cultuurfonds | 7.500 | | 0 |
| K.F. Hein Fonds | 7.500 | | 0 |
| Fentener van Vlissingen Fonds | 5.000 | | 5.000 |
| Dialoog Stipendium | 4.500 | | 8.000 |
| Stichting Zabawas | 0 | | 7.500 |
| Stichting Pictoright | 5.550 | | 11.100 |
| Stichting Pictoright Steunfonds | 25.000 | | 0 |
| Stichting Fonds 21 eduatie | 0 | | 37.500 |
| Stichting Fonds 21 tentoonst. | 10.000 | | 10.000 |
| Overige Fondsen | 0 | | 1.900 |
| | <u>95.550</u> | <u>90.000</u> | <u>167.508</u> |
| educatiesubsidies | | | |
| - publiek | | | |
| Gemeente Utrecht | 0 | | 0 |
| - privaat | | | |
| Kansfonds | 25.000 | | 0 |
| Bylandt | 0 | | 1.000 |
| | <u>25.000</u> | <u>30.000</u> | <u>1.000</u> |
| Totaal Fondsen | <u>120.550</u> | <u>120.000</u> | <u>168.508</u> |
| 11 overige bijdragen | | | |
| bijdrage Arts & Science Fonds op naam en andere particulieren | 3.156 | 7.500 | 3.000 |
| overige bijdragen/vrienden/leden | 0 | 2.000 | 0 |
| | <u>3.156</u> | <u>9.500</u> | <u>3.000</u> |
| Totaal bijdragen | <u>372.346</u> | <u>377.000</u> | <u>305.850</u> |

2020 was ondanks de pandemie een succesvol jaar qua fondsenwerving. Het compenseerde de sterk teruggelopen publieksinkomsten door sluiting en annulering bijeenkomsten.

Toelichting op de staat van baten en lasten 2020 - vervolg

| | 2020 | begroting | 2019 |
|---|---------------|---------------|---------------|
| € | € | € | |
| lasten | | | |
| 12 Beheerslasten | | | |
| personeelslasten | | | |
| artistiek leider | 18.340 | 17.500 | 17.333 |
| zakelijk leider | 36.680 | 37.500 | 34.667 |
| reiskosten | 2.046 | 4.000 | 2.875 |
| overige kosten | 7 | 0 | 193 |
| | <u>57.073</u> | <u>59.000</u> | <u>55.068</u> |
| huisvestingskosten | | | |
| huur kantoor- en tentoonstellingsruimte | 10.343 | 9.500 | 9.417 |
| huur opslagruimte | 1.580 | 1.500 | 999 |
| klein onderhoud/schoonmaak | 46 | 4.000 | 1.249 |
| servicekosten | 3.486 | 4.000 | 3.177 |
| overige huisvestingskosten | 179 | 0 | 791 |
| | <u>15.633</u> | <u>19.000</u> | <u>15.632</u> |
| overheadkosten | | | |
| bestuurskosten | 0 | 500 | 0 |
| representatie | 2.981 | 500 | 1.657 |
| administratie/accountant/adviezen | 10.400 | 6.500 | 12.681 |
| porto | 42 | 250 | 161 |
| internet/telefonie | 701 | 750 | 773 |
| verzekering | 502 | 1.000 | 1.724 |
| lunch/diner | 1.924 | 2.500 | 7.233 |
| bankkosten | 390 | 250 | 420 |
| contributies/heffingen | 650 | 500 | 709 |
| kantoorkosten | 175 | 1.000 | 260 |
| vakliteratuur | 0 | 250 | 0 |
| automatisering | 2.455 | 3.000 | 2.808 |
| kantoorinventaris/afschrijving | 0 | 1.000 | 0 |
| jaarverslag/rapport | 0 | 500 | 0 |
| marketing en communicatie | 0 | 2.000 | 0 |
| website | 0 | 250 | 0 |
| kantoorkosten overig | 708 | 500 | 1.108 |
| | <u>20.928</u> | <u>21.250</u> | <u>29.533</u> |
| Totaal beheerslasten | 93.635 | 99.250 | 100.233 |

De adviezen betreffen de btw kwestie.

Door het afscheid van de curator (januari 2020) na 10 jaar FOTODOK en het thuiswerken zijn de representatiekosten hoger dan begroot, reiskosten fors lager

Toelichting op de staat van baten en lasten 2020 - vervolg

| | 2020 | begroting | 2019 |
|-----------------------------------|----------------|----------------|----------------|
| € | € | € | |
| 13 Activiteitenlasten | | | |
| algemene kosten | | | |
| curator producent | 31.500 | 30.000 | 21.689 |
| technisch producent | 0 | 0 | 24.975 |
| uitvoerend producent | 14.382 | 14.000 | 8.420 |
| projectleider educatie | 30.697 | 30.000 | 28.235 |
| medewerker educatie | 7.998 | 8.500 | |
| communicatie medewerker | 14.395 | 14.000 | 25.929 |
| gastcurator | 2.500 | 3.500 | 1.850 |
| vrijwilligers | 2.165 | 2.000 | 2.735 |
| projectleider talentontwikkeling | 29.707 | 27.500 | 300 |
| stages | 450 | 0 | 0 |
| begeleiders | 6.093 | 3.900 | 8.550 |
| opleidingsbudget | 0 | 2.500 | 782 |
| websitebeheer | 18.838 | 19.200 | 47 |
| vergunningen | 0 | 750 | 200 |
| vervangen en onderhoud en overige | 0 | 1.000 | 0 |
| | <u>158.724</u> | <u>156.850</u> | <u>123.712</u> |
| tentoonstelling | | | |
| huur tentoonstellingsruimte | 10.343 | 9.500 | 11.967 |
| productie werk/huur fotografie | 21.739 | 22.500 | 23.747 |
| vormgeving tentoonstellingen | 12.205 | 6.000 | 0 |
| transportkosten | 4.850 | 3.000 | 555 |
| inrichtingskosten | 17.372 | 15.000 | 11.535 |
| openingskosten | 941 | 1.500 | 918 |
| reis- en verblijfkosten | 2.940 | 4.000 | 12.880 |
| tekst en vertaalkosten | 4.282 | 2.500 | 0 |
| virtual presence | 2.398 | 9.000 | 0 |
| overige tentoonstellingskosten | 1.530 | 3.500 | 732 |
| | <u>78.599</u> | <u>76.500</u> | <u>62.334</u> |
| verdieping/lezing/debat | | | |
| onderzoek / productie | 342 | 2.500 | 3.000 |
| honoraria sprekers | 4.729 | 8.000 | 11.034 |
| reis- en verblijfkosten | 1.328 | 4.000 | 5.072 |
| huur debatruimte | 3.400 | 4.000 | 850 |
| hospitality/representatie | 2.119 | 1.000 | 2.430 |
| overige lezing/debatkosten | 1.076 | 500 | 1.694 |
| | <u>12.993</u> | <u>20.000</u> | <u>24.079</u> |

Toelichting op de staat van baten en lasten 2020 - vervolg

| | 2020 | begroting | 2019 |
|---|---------------|---------------|--------------|
| € | € | € | |
| educatie | | | |
| ontwikkelingskosten | 2.000 | 2.500 | 2.800 |
| productiekosten / vormgeving lesmateriaal | 1.311 | 2.000 | 1.197 |
| workshop begeleiders | 1.651 | 5.000 | 0 |
| verspreiding | 0 | 0 | 14 |
| digitale activiteiten | 5.200 | 10.500 | 1.594 |
| overige educatiekosten | 1.298 | 1.000 | 1.932 |
| | <u>11.460</u> | <u>21.000</u> | <u>7.538</u> |

Educatie focust zich op de ontwikkeling van de leerlijn voor het Grafisch Lyceum en het educatie platform. De projectkosten zijn in 2020 nog laag, de kosten zitten vooral in inzet van mensen. De Scholieren Award werd vanwege corona halverwege afgebroken.

Hosts van de tentoonstellingen worden sinds 2020 via een payroll constructie betaald. Van de 4 geplande Book Clubs, is er 1 geannuleerd en 1 kreeg een andere invulling met lagere honoraria dan begroot als resultaat. Er is voor de laatste Book Club geïnvesteerd in een livestream. Voor de 'corona' expositie in het najaar is meubilair ontworpen en gemaakt dat de komende periode opnieuw ingezet kan worden.

| | | | |
|--|--------------|----------|--------------|
| publicatie | | | |
| deskundigen-, vertalers-, redactiekosten | 0 | 0 | 1.061 |
| inkoop boeken | 3.298 | 0 | 7.559 |
| | <u>3.298</u> | <u>0</u> | <u>8.620</u> |

De inkoop van boeken was niet begroot. FOTODOK houdt geen voorraad aan van boeken.

| | | | |
|--|---------------|---------------|----------|
| talentontwikkeling Lighthouse Stipendium | | | |
| gastdocenten | 1.464 | 1.500 | 0 |
| reis- en verblijfkosten | 378 | 2.000 | 0 |
| makers Lighthouse startbudget | 3.500 | 5.000 | 0 |
| inspiratieprogramma Lighthouse | 104 | 1.500 | 0 |
| publicatie Lighthouse | 585 | 5.000 | 0 |
| vormgeving talent | 1.960 | 2.500 | 0 |
| publicatie Blurring the Lines | 2.218 | 1.500 | 0 |
| Stipendium Dialoog fotografie bijdrage | 1.500 | 3.000 | 0 |
| | <u>11.709</u> | <u>22.000</u> | <u>0</u> |

Het talentenprogramma heeft grotendeels digitaal plaatsgevonden

Toelichting op de staat van baten en lasten 2020 - vervolg

| | 2020 | begroting | 2019 |
|---------------------|---------------|---------------|---------------|
| € | € | € | |
| publiciteit | | | |
| vormgeving | 2.615 | 3.500 | 3.239 |
| tekst/vertaling | 481 | 6.000 | 0 |
| drukwerk | 4.807 | 500 | 3.987 |
| verspreiding | 0 | 250 | -100 |
| advertentie | 11.398 | 1.500 | 0 |
| digitale marketing | 3.494 | 3.500 | 2.837 |
| online activiteiten | 3.494 | 3.500 | 2.837 |
| vriendenvereniging | 0 | 500 | 0 |
| overige publiciteit | 2.390 | 3.000 | 3.742 |
| | <u>28.678</u> | <u>22.250</u> | <u>16.541</u> |

In de praktijk lopen de kosten voor digitale marketing en online activiteiten in elkaar over. Tegenover de hoge advertentiekosten van de Abriecampagne staan de niet begrootte sponsorinkomsten.

| | | | |
|---------------------------|----------------|----------------|----------------|
| Totaal activiteitenlasten | <u>305.461</u> | <u>318.600</u> | <u>242.824</u> |
| 14 Totaal lasten | <u>399.095</u> | <u>417.850</u> | <u>343.057</u> |
| 15 Saldo baten en lasten | <u>-990</u> | <u>150</u> | <u>1.763</u> |

Overige gegevens

Statutaire bepalingen omtrent de resultaatbestemming

Volgens de statuten staat het resultaat ter beschikking van het bestuur en dient het resultaat een bestemming te krijgen die zoveel mogelijk overeenkomt met het doel van de stichting.

Voorstel tot bestemming van het resultaat:

Voorgesteld wordt om het resultaat ten laste van de algemene reserve te brengen.

Controleverklaring van de onafhankelijke accountant
Afgegeven ten behoeve van de gemeente Utrecht

Aan: het bestuur van Stichting Fotodok

A. Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen jaarrekening 2020

Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening 2020 van Stichting Fotodok te Utrecht gecontroleerd.

Naar ons oordeel:

- geeft de in dit jaarverslag opgenomen jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stichting Fotodok op 31 december 2020 en van het resultaat over 2020 in overeenstemming met het Verantwoordings- en accountantsprotocol 2017 gemeente Utrecht;
- zijn de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties over 2020 in alle van materieel belang zijnde aspecten rechtmatig tot stand gekomen in overeenstemming met de in de relevante wet- en regelgeving opgenomen bepalingen, zoals opgenomen in de subsidiebeschikking en het Verantwoordings- en accountantsprotocol 2017 gemeente Utrecht.

De jaarrekening bestaat uit:

- 1) de balans per 31 december 2020;
- 2) de staat van baten en lasten over 2020; en
- 3) de toelichting met een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

De basis voor ons oordeel

Wij hebben onze controle uitgevoerd volgens het Nederlands recht, waaronder ook de Nederlandse Controlestandaarden vallen en het Verantwoordings- en accountantsprotocol 2017 gemeente Utrecht. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie 'Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening'.

Wij zijn onafhankelijk van Stichting Fotodok zoals vereist in de Verordening inzake de onafhankelijkheid van accountants bij assurance-opdrachten (ViO) en andere voor de opdracht relevante onafhankelijkheidsregels in Nederland. Verder hebben wij voldaan aan de Verordening gedrags- en beroepsregels accountants (VGBA).

Wij vinden dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel.

B. Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen andere informatie

Naast de jaarrekening en onze controleverklaring daarbij, omvat het jaarverslag andere informatie, die bestaat uit:

- het bestuursverslag;
- de overige gegevens.

Op grond van onderstaande werkzaamheden zijn wij van mening dat de andere informatie:

- met de jaarrekening verenigbaar is en geen materiele afwijkingen bevat;
- alle informatie bevat die op grond van de in Nederland geldende RJ-Richtlijn 640 Organisaties zonder winststreven en het Verantwoordings- en accountantsprotocol 2017 gemeente Utrecht is vereist.

Wij hebben de andere informatie gelezen en hebben op basis van onze kennis en ons begrip, verkregen vanuit de controle of anderszins, overwogen of de andere informatie materiele afwijkingen bevat.

Met onze werkzaamheden hebben wij voldaan aan de vereisten in de Nederlandse Standaard 720. Deze werkzaamheden hebben niet dezelfde diepgang als onze controlewerkzaamheden bij de jaarrekening.

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opstellen van de andere informatie, waaronder het bestuursverslag en de overige gegevens in overeenstemming met de in Nederland geldende RJ-Richtlijn 640 Organisaties zonder winststreven en het Verantwoordings- en accountantsprotocol 2017 gemeente Utrecht.

C. Beschrijving van verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening

Verantwoordelijkheden van het bestuur voor de jaarrekening

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opmaken en getrouw weergeven van de jaarrekening in overeenstemming met de in Nederland geldende RJ-Richtlijn 640 Organisaties zonder winststreven en het Verantwoordings- en accountantsprotocol 2017 gemeente. Het bestuur is ook verantwoordelijk voor het rechtmatig tot stand komen van de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties, in overeenstemming met de in de relevante wet- en regelgeving opgenomen bepalingen, zoals opgenomen in de subsidiebeschikking en het Verantwoordings- en accountantsprotocol 2017 gemeente Utrecht.

In dit kader is het bestuur tevens verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing die het bestuur noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening en de naleving van die relevante wet- en regelgeving mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fouten of fraude.

Bij het opmaken van de jaarrekening moet het bestuur afwegen of de instelling in staat is om haar werkzaamheden in continuïteit voort te zetten. Op grond van genoemde verslaggevingsstelsels moet het bestuur de jaarrekening opmaken op basis van de continuïteitsveronderstelling, tenzij het bestuur het voornemen heeft om de instelling te liquideren of de activiteiten te beëindigen of als beëindiging het enige realistische alternatief is.

Het bestuur moet gebeurtenissen en omstandigheden waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan of de instelling haar activiteiten in continuïteit kan voortzetten, toelichten in de jaarrekening.

Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening

Onze verantwoordelijkheid is het zodanig plannen en uitvoeren van een controleopdracht dat wij daarmee voldoende en geschikte controle-informatie verkrijgen voor het door ons af te geven oordeel.

Onze controle is uitgevoerd met een hoge mate maar geen absolute mate van zekerheid waardoor het mogelijk is dat wij tijdens onze controle niet alle materiele fouten en fraude ontdekken.

Afwijkingen kunnen ontstaan als gevolg van fraude of fouten en zijn materieel indien redelijkerwijs kan worden verwacht dat deze, afzonderlijk of gezamenlijk, van invloed kunnen zijn op de economische



beslissingen die gebruikers op basis van deze jaarrekening nemen. De materialiteit beïnvloedt de aard, timing en omvang van onze controlewerkzaamheden en de evaluatie van het effect van onderkende afwijkingen op ons oordeel.

Een meer gedetailleerde beschrijving van onze verantwoordelijkheden is opgenomen in de bijlage bij onze controleverklaring.

Hilversum, 28 mei 2021

KAMPHUIS & BERGHUIZEN
Accountants/Belastingadviseurs

w.g.

P. Heyman-Brand Msc RA

Bijlage bij de controleverklaring:

Wij hebben deze accountantscontrole professioneel kritisch uitgevoerd en hebben waar relevant professionele oordeelsvorming toegepast in overeenstemming met de Nederlandse controlestandaarden, het Verantwoordings- en accountantsprotocol 2017 gemeente Utrecht, ethische voorschriften en de onafhankelijkheidseisen. Onze controle bestond onder andere uit:

- het identificeren en inschatten van de risico's dat de jaarrekening afwijkingen van materieel belang bevat als gevolg van fouten of fraude, dan wel het niet rechtmatig tot stand komen van baten en lasten alsmede de balansmutaties, het in reactie op deze risico's bepalen en uitvoeren van controlewerkzaamheden en het verkrijgen van controle-informatie die voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel. Bij fraude is het risico dat een afwijking van materieel belang niet ontdekt wordt groter dan bij fouten. Bij fraude kan sprake zijn van samenspanning, valsheid in geschrifte, het opzettelijk nalaten transacties vast te leggen, het opzettelijk verkeerd voorstellen van zaken of het doorbreken van de interne beheersing.
- het verkrijgen van inzicht in de interne beheersing die relevant is voor de controle met als doel controlewerkzaamheden te selecteren die passend zijn in de omstandigheden. Deze werkzaamheden hebben niet als doel om een oordeel uit te spreken over de effectiviteit van de interne beheersing van de entiteit.
- het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving, de gebruikte financiële rechtmatigheidscriteria en het evalueren van de redelijkheid van schattingen door het bestuur en de toelichtingen die daarover in de jaarrekening staan.
- het vaststellen dat de door het bestuur gehanteerde continuïteitsveronderstelling aanvaardbaar is. Tevens het op basis van de verkregen controle-informatie vaststellen of er gebeurtenissen en omstandigheden zijn waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan of de instelling haar activiteiten in continuïteit kan voortzetten. Als wij concluderen dat er een onzekerheid van materieel belang bestaat, zijn wij verplicht om aandacht in onze controleverklaring te vestigen op de relevante gerelateerde toelichtingen in de jaarrekening. Als de toelichtingen inadequaat zijn, moeten wij onze verklaring aanpassen. Onze conclusies zijn gebaseerd op de controle-informatie die verkregen is tot de datum van onze controleverklaring. Toekomstige gebeurtenissen of omstandigheden kunnen er echter toe leiden dat een instelling haar continuïteit niet langer kan handhaven;
- het evalueren van de presentatie, structuur en inhoud van de jaarrekening en de daarin opgenomen toelichtingen; en
- het evalueren of de jaarrekening een getrouw beeld geeft van de onderliggende transacties en gebeurtenissen en of de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties in alle van materieel belang zijnde aspecten rechtmatig tot stand zijn gekomen.

Wij communiceren met de met governance belaste personen onder andere over de geplande reikwijdte en timing van de controle en over de significante bevindingen die uit onze controle naar voren zijn gekomen, waaronder eventuele significante tekortkomingen in de interne beheersing.