

Stichting Fotodok
Lange Nieuwstraat 7
3512 PA Utrecht

Jaarrekening 2019

| Inhoudsopgave | Pagina |
|---|--------|
| Inleiding | |
| Bestuursverslag 2019 | |
| Jaarrekening | |
| Balans per 31 december 2019 | 5 |
| Staat van baten en lasten 2019 | 6 |
| Grondslagen van de verslaglegging | 7 |
| Toelichting op de balans | 8 |
| Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen | 11 |
| Bijzondere gebeurtenissen na balansdatum | 11 |
| Toelichting op de staat van baten en lasten | 12 |
| Overige gegevens | 17 |
| Controleverklaring | 18 |

Bestuursverslag

In 2019 stond FOTODOK in het teken van het verstevigen van de vier pijlers van de organisatie: tentoonstellingen, verdiepingsprogramma, talentontwikkeling en educatie. Met het aantrekken van een nieuwe curator in de zomer van 2019 kreeg de artistieke invulling van de organisatie een nieuwe impuls.

Het tentoonstellingsprogramma *Who's in Control?* over machtssystemen kreeg met de Dag van de Nationaliteit rond statenloosheid, een programma dat we met maatschappelijke organisaties in Utrecht organiseerden een waardevolle verdieping. De tentoonstelling over collectief geheugen resulteerde in mooie samenwerkingen met o.a. *The Black Archives* en stelde fotografen in staat nieuw werk rond dit thema te maken. Het nieuwe talentontwikkelingsprogramma *Lighthouse* bracht een nieuwe lichting gemotiveerde fotografen bij elkaar en zorgde voor een nieuw netwerk en plannen voor deze jonge generatie fotografen. Publicaties van jong talent uit het internationale talentprogramma *Blurring the Lines* presenteerden we op de UNSEEN Book Market. De ontwikkeling van een nieuwe leerlijn voor het MBO in samenwerking met het Grafisch Lyceum Utrecht bracht de waarde van kunst en goed kijken in het MBO onderwijsprogramma. Docenten en studenten waren nauw betrokken bij de ontwikkeling en zijn zeer enthousiast over de resultaten.

Dankzij de financiële steun van het Mondriaan Fonds, het Fentener van Vlissingen Fonds, Fonds 21, K.F. Hein Fonds, Pictoright 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, workshops in de vakanties voor kinderen bij FOTODOK in huis aanbieden, Taferelen avonden organiseren en voor de 4 Book Clubs ook internationale gasten als Roger Ballen, Cristina DeMiddel en Samuel Fosso naar Nederland halen. Dankzij de bijdrage van het BNG Fonds blijven onze tentoonstellingen in een online omgeving als Virtual Presence toegankelijk voor publiek en kunnen nieuwe ontwikkelingen rond de thema's uit deze tentoonstellingen in de toekomst aangevuld worden.

Waar het grootste deel van het marketingcommunicatiebudget naar online media gaat en onze online marketeer zorgt dat de Google grant van FOTODOK optimaal resultaat boekt, was FOTODOK ook zichtbaar in de traditionele media. Via een internationale journalistendatabase komen onze persberichten ook terecht bij vakbladen en in de specifieke thema's gespecialiseerde journalisten. De achterban on- en offline groeit gestaag met inmiddels bijna 8000 fans op facebook en bijna 4000 op Instagram.

FOTODOK blijft werken aan een bredere financiële basis met meer eigen inkomsten. Gezien de ontwikkelingen door de pandemie is wendbaarheid bij het

realiseren van onze doelen naast een gezonde, diverse financiële huishouding uiterst belangrijk. Door de succesvolle werving van (project)subsidies kan FOTODOK het wegvallen van publieksinkomsten deels opvangen. Voor de nabije toekomst zoekt FOTODOK ook structurele ondersteuning voor haar educatieve en talentprogramma's bij nieuwe partners in Nederland en Europa.

Voor het kerstreces keurde de Gemeenteraad in Utrecht de plannen voor ontwikkeling van de Machinerie goed. Samen met Erfgoed Werkspoor Utrecht, het Nederlands Filmfestival en HIT werkt FOTODOK aan de realisatie van een huis voor vernieuwende beeldcultuur aan de Gietijzerstraat in Utrecht. De verhuizing staat gepland voor medio 2022.



aan
Stichting Fotodok
Lange Nieuwstraat 7
3512 PA Utrecht

datum

onderwerp : Jaarrekening 2019

Geacht bestuur

Ingevolge uw opdracht brengen wij rapport uit inzake de jaarrekening 2019 van de Stichting Fotodok.

Alle in dit verslag genoemde bedragen zijn in euro.

De stichting is opgericht op 28 april 2006.

Doelstelling

De statutaire doelstelling is :

- a. het organiseren en exploiteren van foto-exposities met een educatief en documentair karakter, des tichting 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.

Hoogachtend,

J. Bruin QC

Bestuursverslag

Samenstelling bestuur en directie

Het bestuur is op 31 december 2019 als volgt samengesteld :

Naam

Ovink, Henk

Knottenbelt, Alexander

Aalst, Willemien van

Benali, Karima

Functie

Voorzitter

Penningmeester

Lid

Lid

De directie is op 31 december 2019 als volgt samengesteld :

F. Rotteveel

Algemeen directeur

Balans per 31 december 2019

| | 31-12-2019 | 31-12-2018 |
|---|-----------------------|-----------------------|
| | € | € |
| Activa | | |
| 1 vaste activa | | |
| materiele vaste activa | 0 | 0 |
| 2 vlottende activa | | |
| vorderingen | | |
| borgsommen | 311 | 311 |
| debiteuren | 10.476 | 5.693 |
| te ontvangen subsidies en bijdragen | 48.717 | 32.508 |
| belastingen | 16.274 | 10.349 |
| overige vorderingen en overlopende activa | <u>1.908</u> | <u>2.908</u> |
| subtotaal vlottende activa | 77.686 | 51.769 |
| liquide middelen | 23.312 | 56.650 |
| Totaal activa | <u><u>100.998</u></u> | <u><u>108.419</u></u> |
| Passiva | | |
| 3 eigen vermogen | | |
| algemene reserve | 35.290 | 33.527 |
| bestemmingsreserve II dekking algemene kosten | 10.000 | 10.000 |
| bestemmingsreserve herstructurering organisatie | <u>0</u> | <u>0</u> |
| subtotaal eigen vermogen | 45.290 | 43.527 |
| 4 kortlopende schulden | | |
| voortuitontvangen Fonds op naam | | |
| The Arts & Science of Storytelling | 19.500 | 22.500 |
| Belastingen | 10.312 | 10.312 |
| overige schulden en overlopende passiva | <u>25.896</u> | <u>32.080</u> |
| subtotaal kortlopende schulden | 55.708 | 64.892 |
| Totaal passiva | <u><u>100.998</u></u> | <u><u>108.419</u></u> |

Staat van baten en lasten 2019

| Baten | 2019 begroting | | 2018 |
|--|----------------|----------------|----------------|
| | € | € | € |
| 5 publieksinkomsten | 28.872 | 25.500 | 32.258 |
| 6 sponsorinkomsten | 1.958 | 5.000 | 511 |
| 7 overige inkomsten | 4.135 | 45.000 | 11.653 |
| 8 overige directe opbrengsten | 4.004 | 5.000 | 4.860 |
| 9 rente | 0 | 0 | 0 |
| 10 meerjarensubsidies | 134.342 | 180.000 | 130.176 |
| 11 bijdragen fondsen | 168.508 | 100.000 | 105.000 |
| 12 overige bijdragen particulier | 3.000 | 2.500 | 2.500 |
| totaal baten | 344.819 | 363.000 | 286.958 |
| Lasten | | | |
| 13 beheerslasten | | | |
| personeelslasten | 55.068 | 51.000 | 47.251 |
| huisvestingslasten | 15.632 | 15.950 | 17.960 |
| overheadkosten | 29.533 | 26.950 | 20.188 |
| 14 activiteitenlasten | | | |
| algemene kosten | 123.712 | 133.250 | 111.084 |
| tentoonstellingskosten | 62.334 | 52.500 | 30.924 |
| verdieping-/lezing-/debatkosten | 24.079 | 25.000 | 15.860 |
| educatiekosten | 7.538 | 20.000 | 5.937 |
| publicatiekosten | 8.620 | 0 | 7.435 |
| publiciteitskosten | 16.541 | 30.000 | 26.205 |
| 15 totaal lasten | 343.056 | 354.650 | 282.843 |
| 16 bijzondere lasten | 0 | 0 | -10.312 |
| 16 saldo baten en lasten | 1.763 | 8.350 | -6.197 |
| resultaatbestemming | | | |
| mutatie algemene reserve | 1.763 | | 87 |
| mutatie bestemmings reserve I | | | |
| mutatie herstructurerings reserve II | | | |
| mutatie herstructureringsreserve reorganisatie | 0 | | -6.284 |
| | <u>1.763</u> | | <u>-6.197</u> |

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'.

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 betaald met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde waarderingsgrondslagen.

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 2019

| | 31-12-2019 | 31-12-2018 |
|--|----------------------|----------------------|
| Activa | € | € |
| 1 Materiele vaste activa | | |
| Apparatuur/inventaris | | |
| Aanschafwaarde per 1 januari | 3.208 | 3.208 |
| Bij: aanschaffingen boekjaar | <u>0</u> | <u>0</u> |
| Aanschafwaarde 31 december | 3.208 | 3.208 |
| Afschrijvingen tot 1 januari | 3.208 | 3.208 |
| Bij: afschrijvingen boekjaar | <u>0</u> | <u>0</u> |
| Afschrijvingen 31 december | 3.208 | 3.208 |
| Boekwaarde 31 december | <u><u>0</u></u> | <u><u>0</u></u> |
| 2 Vlottende activa | | |
| Vorderingen | | |
| Borgsom opslagruimte | <u><u>311</u></u> | <u><u>311</u></u> |
| Debiteuren | | |
| Nominaal | 12.000 | 7.441 |
| Voorziening | <u>-1.524</u> | <u>-1.748</u> |
| Totaal debiteuren | <u><u>10.476</u></u> | <u><u>5.693</u></u> |
| Te ontvangen subsidies en bijdragen | | |
| Gemeente Utrecht, structureel | 6.717 | 6.508 |
| Mondriaan Fonds, structureel | 4.500 | 4.000 |
| Stichting Zabawas | 7.500 | 0 |
| Fonds 21, project | 22.500 | 12.500 |
| Stichting Dialoog | 4.500 | 0 |
| K.F. Heinfonds, project | 0 | 5.000 |
| Elise Mathilde Fonds | 2.000 | 2.000 |
| Subsidie Stichting Bylandt | 1.000 | 0 |
| Stichting Woudenberg | <u>0</u> | <u>2.500</u> |
| Totaal te ontvangen subsidies en bijdragen | <u><u>48.717</u></u> | <u><u>32.508</u></u> |
| Belastingen | | |
| Omzetbelasting 4e kwartaal | 16.224 | 8.065 |
| suppleties en oudere perioden | <u>50</u> | <u>2.284</u> |
| Totaal belastingen | <u><u>16.274</u></u> | <u><u>10.349</u></u> |
| Overige vorderingen en overlopende activa | | |
| Vooruitbetaalde kosten | <u>1.908</u> | <u>2.908</u> |
| Totaal overige vorderingen en overlopende activa | <u><u>1.908</u></u> | <u><u>2.908</u></u> |

Toelichting op de balans per 31 december 2019 - vervolg

| | 31-12-2019 | 31-12-2018 |
|-------------------------|----------------------|----------------------|
| Activa | € | € |
| liquide middelen | | |
| saldi per 31 december | | |
| Triodos 391112139 | 21.865 | 49.710 |
| kas | <u>1.447</u> | <u>6.940</u> |
| totaal liquide middelen | <u><u>23.312</u></u> | <u><u>56.650</u></u> |

Toelichting op de balans per 31 december 2019 - vervolg

| | 31-12-2019 | 31-12-2018 |
|---|----------------------|----------------------|
| Passiva | € | € |
| 3 Eigen vermogen | | |
| Algemene reserve | | |
| Saldo per 01-01 | 33.527 | 33.440 |
| Resultaatbestemming | <u>1.763</u> | <u>87</u> |
| Saldo per 31-12 | <u><u>35.290</u></u> | <u><u>33.527</u></u> |
| Bestemmingsreserve II ter dekking algemene kosten | | |
| Saldo per 01-01 | 10.000 | 10.000 |
| Resultaatbestemming | <u>0</u> | <u>0</u> |
| Saldo per 31-12 | <u><u>10.000</u></u> | <u><u>10.000</u></u> |
| Bestemmingsreserve herstructurering organisatie | | |
| Saldo per 01-01 | 0 | 6.284 |
| Resultaatbestemming | <u>0</u> | <u>-6.284</u> |
| Saldo per 31-12 | <u><u>0</u></u> | <u><u>0</u></u> |
| 4 kortlopende schulden | | |
| Vooruitontvangen bijdragen | | |
| Bijdrage Arts & Science 2018 2019 2020 | <u>19.500</u> | <u>22.500</u> |
| | <u><u>19.500</u></u> | <u><u>22.500</u></u> |
| Belastingen | | |
| Omzetbelasting | | |
| voorgestelde correcties boekenonderzoek 2017 | <u>10.312</u> | <u>10.312</u> |
| | <u><u>10.312</u></u> | <u><u>10.312</u></u> |
| Overige schulden en overlopende passiva | | |
| Accountantskosten | 2.700 | 4.000 |
| Vooruitontvangen | 0 | 0 |
| Crediteuren | 20.318 | 16.859 |
| Overige te betalen bedragen | <u>2.878</u> | <u>11.220</u> |
| | <u><u>25.896</u></u> | <u><u>32.080</u></u> |

Toelichting op de balans per 31 december 2019 - vervolg

Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

Rechten :

| Omschrijving | | Jaarlijks |
|---------------------------|---------------------------------|-----------|
| Subsidies | | |
| Subsidie Gemeente Utrecht | Cultuurnota 2017-2020 | 138.641 |
| Subsidie St. Mondriaan | programma ondersteuning 2020 | 110.000 |
| Subsidie St. Pictoright | project Memories of Others 2020 | 11.100 |
| Subsidie KF. Hein | project Memories of Others 2020 | 7.500 |

Verplichtingen :

| Omschrijving | | Jaarlijks |
|--|--|-----------|
| Huurcontracten | | |
| Huur kantoor- en expositieruimte , gelegen aan Lange Nieuwstraat 77 te Utrecht voor de duur van 1 jaar, eindigende 31-12-2020. | | 18.833 |
| Huur opslagruimte, gelegen aan Rijkssstraatweg 63 te de Meern voor de duur van 2 jaar , eindigende 31-12-2020. | | 1.358 |

Bijzondere gebeurtenissen na balansdatum

Per 12 maart sloot FOTODOK per direct haar deuren iv.m. de corona crisis. Het team is hard aan het werk een passend programma voor deze nieuwe realiteit te ontwikkelen. Daarnaast zijn de voorbereidingen voor verhuizing naar De Machinerie in volle gang.

Toelichting op de staat van baten en lasten 2019

| | 2019 begroting | | 2018 |
|---|----------------|---------------|---------------|
| | € | € | € |
| Baten | | | |
| Opbrengsten | | | |
| 5 publieksinkomsten | | | |
| kaartverkoop | 14.993 | 15.000 | 15.194 |
| vriendenvereniging/leden | 0 | 2.500 | 0 |
| educatie | 5.286 | 6.000 | 7.623 |
| overige publieksinkomsten | 8.594 | 2.000 | 9.441 |
| | <u>28.872</u> | <u>25.500</u> | <u>32.258</u> |
| 6 sponsorinkomsten | | | |
| print sponsoring | 938 | 2.000 | 511 |
| overige sponsoring | 1.020 | 3.000 | 0 |
| | <u>1.958</u> | <u>5.000</u> | <u>511</u> |
| 7 overige inkomsten | | | |
| opdrachten tentoonstelling | 250 | 10.000 | 10.330 |
| opdrachten educatie | 3.885 | 35.000 | 1.323 |
| | <u>4.135</u> | <u>45.000</u> | <u>11.653</u> |
| <i>In 2019 is met ondersteuning van Fonds 21 een nieuwe leerlijn voor het MBO ontwikkeld.</i> | | | |
| <i>In 2020 zullen de educatie inkomsten weer toenemen.</i> | | | |
| 8 overige directe inkomsten | | | |
| verhuur | 3.145 | 3.000 | 2.842 |
| overige directe inkomsten | 859 | 2.000 | 2.018 |
| | <u>4.004</u> | <u>5.000</u> | <u>4.860</u> |
| indirecte opbrengsten | | | |
| 9 rente | 0 | 0 | 0 |
| | <u>0</u> | <u>0</u> | <u>0</u> |
| Totaal opbrengsten | <u>38.969</u> | <u>80.500</u> | <u>49.282</u> |

Toelichting op de staat van baten en lasten 2019 - vervolg

| | 2019 begroting | | 2018 |
|---|----------------|----------------|----------------|
| | € | € | € |
| Bijdragen | | | |
| 10 meerjarensubsidies | | | |
| Gemeente Utrecht | 134.342 | 125.000 | 130.176 |
| Mondriaanfondsen | 0 | 55.000 | 0 |
| | <u>134.342</u> | <u>180.000</u> | <u>130.176</u> |
| 11 bijdragen fondsen | | | |
| projectsubsidies | <u>167.508</u> | <u>87.500</u> | <u>104.000</u> |
| - publiek | | | |
| Mondriaan | 45.000 | | 40.000 |
| Gemeente Utrecht | 6.508 | | |
| - privaat | | | |
| VSB Fonds | | | 20.000 |
| BankGiroLoterij Fonds | 20.000 | | |
| Bank Nederlandse Gemeenten | 15.000 | | |
| PBF Cultuurfonds | | | 12.500 |
| K.F. Hein Fonds | | | 5.000 |
| Fentener van Vlissingen Fonds | 5.000 | | |
| Dialogo Stipendium | 8.000 | | 4.500 |
| Elise Mathilde Fonds | 0 | | 2.000 |
| Stichting Zabawas | 7.500 | | |
| Stichting Pictoright | 11.100 | | 15.000 |
| Stichting Fonds 21 eduatie | 37.500 | | |
| Stichting Fonds 21 tentoonst. | 10.000 | | |
| Overige Fondsen | 1.900 | | 5.000 |
| educatiesubsidies | <u>1.000</u> | <u>12.500</u> | <u>1.000</u> |
| - publiek | | | |
| Gemeente Utrecht | 0 | | 0 |
| - privaat | | | |
| Fentener van Vlissingen Fonds | 0 | | 1.000 |
| Bylandt | 1.000 | | |
| | <u>168.508</u> | <u>100.000</u> | <u>105.000</u> |
| 12 overige bijdragen | | | |
| bijdrage Arts & Science Fonds op naam particulieren | 3.000 | 2.500 | 2.500 |
| overige bijdragen | 0 | 0 | 0 |
| | <u>3.000</u> | <u>2.500</u> | <u>2.500</u> |
| Totaal bijdragen | <u>305.850</u> | <u>282.500</u> | <u>237.676</u> |
| Totaal baten | <u>344.819</u> | <u>363.000</u> | <u>286.958</u> |

2019 was een succesvol jaar qua fondsenwerving voor grote projecten zoals het ontwikkelen van een leerlijn voor het MBO en de najaarsexpositie

Toelichting op de staat van baten en lasten 2019 - vervolg

| lasten | 2019 begroting | | 2018 |
|--|----------------|---------------|---------------|
| | € | € | € |
| 13 Beheerslasten | | | |
| personeelslasten | | | |
| artistiek leider | 17.333 | 12.000 | 13.933 |
| zakelijk leider | 34.667 | 30.000 | 27.867 |
| educatief medewerker | 0 | 0 | 0 |
| tentoonstellingsmaker | 0 | 0 | 0 |
| reiskosten | 2.875 | 9.000 | 5.415 |
| overige kosten | 193 | 0 | 36 |
| | <u>55.068</u> | <u>51.000</u> | <u>47.251</u> |
| huisvestingskosten | | | |
| huur kantoor- en tentoonstellingsruimte | 9.417 | 8.350 | 9.581 |
| huur opslagruimte | 999 | 1.460 | 1.444 |
| klein onderhoud/schoonmaak | 1.249 | 2.100 | 3.134 |
| servicekosten | 3.177 | 4.040 | 3.678 |
| overige huisvestingskosten | 791 | 0 | 123 |
| | <u>15.632</u> | <u>15.950</u> | <u>17.960</u> |
| overheadkosten | | | |
| bestuurskosten | 0 | 500 | 41 |
| representatie | 1.657 | 1.500 | 222 |
| administratie/accountant/adviezen | 12.681 | 9.000 | 7.874 |
| porto | 161 | 1.000 | 44 |
| internet/telefonie | 773 | 2.000 | 711 |
| verzekering | 1.724 | 2.000 | 1.134 |
| lunch/diner | 7.233 | 2.500 | 5.556 |
| bankkosten | 420 | 200 | 272 |
| contributies/heffingen | 709 | 400 | 725 |
| kantoorkosten | 260 | 1.500 | 76 |
| vakliteratuur | 0 | 100 | 28 |
| automatisering | 2.808 | 1.000 | 3.193 |
| kantoorinventaris/afschrijving | 0 | 0 | 0 |
| jaarverslag/rapport | 0 | 1.000 | 0 |
| marketing en communicatie | 0 | 3.000 | 0 |
| website | 0 | 250 | 0 |
| reservering dubieuze debiteuren | 0 | 0 | 0 |
| kantoorkosten overig | 1.108 | 1.000 | 310 |
| | <u>29.533</u> | <u>26.950</u> | <u>20.188</u> |
| <i>De adviezen betreffen de btw kwestie.</i> | | | |
| Totaal beheerslasten | <u>100.233</u> | <u>93.900</u> | <u>85.399</u> |

Toelichting op de staat van baten en lasten 2019 - vervolg

| | 2019 begroting | | 2018 |
|--|----------------|----------------|----------------|
| | € | € | € |
| 14 Activiteitenlasten | | | |
| algemene kosten | | | |
| artistiek leider/tentoonstellingsmaker | 21.689 | 0 | 0 |
| technisch producent | 24.975 | 21.600 | 24.175 |
| uitvoerend producent | 8.420 | 21.000 | 20.010 |
| educatief medewerker | 28.235 | 24.000 | 24.239 |
| pr medewerker | 25.929 | 24.000 | 26.595 |
| gastcurator | 1.850 | 3.000 | 0 |
| vrijwilligers | 2.735 | 6.000 | 3.140 |
| projectleider | 300 | 0 | 0 |
| stages | 0 | 3.000 | 0 |
| begeleiders | 8.550 | 14.150 | 12.649 |
| opleidingsbudget | 782 | 11.000 | 277 |
| websitebeheer | 47 | 4.000 | 0 |
| vergunningen | 200 | 500 | 0 |
| vervangen en onderhoud en overige | 0 | 1.000 | 0 |
| | <u>123.712</u> | <u>133.250</u> | <u>111.084</u> |
| tentoonstelling | | | |
| huur tentoonstellingsruimte | 11.967 | 8.350 | 9.286 |
| productie werk/huur fotografie | 23.747 | 31.000 | 12.946 |
| transportkosten | 555 | 1.500 | 1.239 |
| inrichtingskosten | 11.535 | 10.000 | 4.484 |
| openingskosten | 918 | 2.500 | 720 |
| reis- en verblijfkosten | 12.880 | 1.000 | 1.571 |
| overige tentoonstellingskosten | 732 | 6.500 | 678 |
| | <u>62.334</u> | <u>52.500</u> | <u>30.924</u> |
| verdieping/lezing/debat | | | |
| onderzoek | 3.000 | 4.500 | 2.000 |
| honoraria sprekers | 11.034 | 7.500 | 2.645 |
| reis- en verblijfkosten | 5.072 | 5.000 | 1.793 |
| huur debatruimte | 850 | 2.500 | 3.550 |
| hospitality/representatie | 2.430 | 2.000 | 2.200 |
| Srefidenti krant | 0 | | 0 |
| overige lezing/debatkosten | 1.694 | 3.500 | 3.671 |
| | <u>24.079</u> | <u>25.000</u> | <u>15.860</u> |
| educatie | | | |
| ontwikkelingskosten | 2.800 | 2.000 | 2.838 |
| productiekosten | 730 | 5.000 | 0 |
| overige materiaalkosten | 467 | 3.500 | 808 |
| verspreiding | 14 | 1.000 | 1.588 |
| digitale activiteiten | 1.594 | 5.000 | 526 |
| vormgeving | | 1.500 | |
| promotiemateriaal | | 2.000 | |
| overige educatiekosten | 1.932 | 0 | 178 |
| | <u>7.538</u> | <u>20.000</u> | <u>5.937</u> |

Educatie focust zich op de ontwikkeling van de leerlijn voor het Grafisch Lyceum en het educatie platform. De projectkosten zijn in 2019 nog laag, de kosten zitten vooral in inzet van mensen.

Toelichting op de staat van baten en lasten 2019 - vervolg

| | 2019 begroting | | 2018 |
|---|----------------|----------------|----------------|
| | € | € | € |
| publicatie | | | |
| vormgeving | 0 | 0 | 0 |
| vertaalkosten | 1.061 | 0 | 481 |
| drukkosten | 0 | 0 | 0 |
| inkoop boeken | 7.559 | 0 | 6.954 |
| | <u>8.620</u> | <u>0</u> | <u>7.435</u> |
| <i>De inkoop van boeken was niet begroot. FOTODOK houdt geen voorraad aan van boeken.</i> | | | |
| publiciteit | | | |
| vormgeving | 3.239 | 8.000 | 819 |
| tekst/vertaling | 0 | 1.500 | 1.372 |
| drukwerk | 3.987 | 3.000 | 4.824 |
| verspreiding | -100 | 1.500 | 53 |
| advertentie | 0 | 3.500 | 2.678 |
| digitale marketing | 2.837 | 6.000 | 11.037 |
| online activiteiten | 2.837 | 5.000 | |
| vriendenvereniging | 0 | 1.500 | 0 |
| overige publiciteit | 3.742 | 0 | 5.422 |
| | <u>16.541</u> | <u>30.000</u> | <u>26.205</u> |
| <i>In de praktijk lopen de kosten voor digitale marketing en online activiteiten in elkaar over.</i> | | | |
| Totaal activiteitenlasten | <u>242.824</u> | <u>260.750</u> | <u>197.444</u> |
| 15 Totaal lasten | <u>343.056</u> | <u>354.650</u> | <u>282.843</u> |
| 16 Bijzondere baten en lasten | | | |
| Voorgestelde btw correctie coprod. Srefidentie | 0 | | -3.300 |
| Voorgestelde btw correctie educatie activiteiten | 0 | | -7.012 |
| | <u>0</u> | <u>0</u> | <u>-10.312</u> |
| <p>Onder de post bijzondere lasten is een bedrag opgenomen dat verband houdt met een boekenonderzoek door de belastingdienst over het jaar 2017 naar de omzetbelasting. Dit onderzoek is nog niet afgerond en over de voorgestelde correcties wordt nog overleg gevoerd. Afhankelijk van de uitkomst van dit overleg kan dit bedrag nog lager worden. Voorzichtigheidshalve is het volledige bedrag aan correcties opgenomen zoals genoemd in de email van de belastingdienst dd 13 mei 2018.</p> | | | |
| 16 Saldo baten en lasten | <u>1.763</u> | <u>8.350</u> | <u>-6.197</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 de uitgaven in verband met de reorganisatie ten laste van de bestemmingsreserve te brengen. Het resterende resultaat komt ten gunste van de algemene reserve.

Gebeurtenissen na balansdatum

Er zijn geen belangrijke gebeurtenissen na balansdatum.

Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Zie bijlage.

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 2019

Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening 2019 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 2019 en van het resultaat over 2019 in overeenstemming met het Verantwoordings- en accountantsprotocol 2017 gemeente Utrecht;
- zijn de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties over 2019 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 2019;
- 2) de staat van baten en lasten over 2019; 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, 26 juni 2020

KAMPHUIS & BERGHUIZEN
Accountants/Belastingadviseurs

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.