



Administratie **ASK** Belastingadvies

Stichting Neverlike
jaarrekening
2019



Administratie **ASK** Belastingadvies

Aan het bestuur van
Stichting Neverlike

Amsterdam, 26 februari 2020

Betreft: jaarrekening 2019

Geacht bestuur,

De jaarrekening van Stichting Neverlike is door ons samengesteld op basis van de van u verkregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2019 en de staat van baten en lasten over 2019 met de daarbij horende toelichting. In deze toelichtingen is onder andere een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving opgenomen.

Bij een samenstellingsopdracht bent u er verantwoordelijk voor dat de informatie klopt en dat u ons alle relevante informatie aanlevert. Wij hebben de werkzaamheden uitgevoerd vanuit de veronderstelling dat wij over alle relevante informatie beschikten.

Wij hebben deze samenstellingsopdracht uitgevoerd in overeenstemming met Nederlands recht en volgens richtlijnen en werkschema's, welke gebaseerd zijn op het NOAB kwaliteitssysteem (NKS). De jaarrekening is samengesteld in overeenstemming met algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële

Wij vertrouwen erop hiermee aan de opdracht te hebben voldaan. Indien gewenst zijn wij graag bereid nadere toelichting te verstrekken.

Administratiekantoor ASK,

Elisabeth Hulst
directeur

INHOUD

Balans per 31 december 2019

Staat van baten en lasten over 2019

Algemene toelichting

Toelichting op de balans per 31 december 2019

Toelichting op de staat van baten en lasten over 2019

OVERIGE GEGEVENS

Prestatieverantwoording

BALANS PER 31 DECEMBER 2019 (na resultaatbestemming)

bedragen in EUR	toelichting	31-12-2019	31-12-2018
ACTIVA			
Vaste activa			
Materiële vaste activa	1.	<u>0</u>	<u>887</u>
		0	887
Vlottende activa			
Vorderingen	2.	31.822	13.707
Liquide middelen	3.	<u>31.906</u>	<u>74.178</u>
		63.728	87.885
totaal ACTIVA		<u><u>63.728</u></u>	<u><u>88.772</u></u>
PASSIVA			
Eigen vermogen			
Algemene reserve	4.	1.956	0
Bestemmingsreserve	5.	<u>16.000</u>	<u>16.941</u>
		17.956	16.941
Kortlopende schulden	6.	45.772	71.831
totaal PASSIVA		<u><u>63.728</u></u>	<u><u>88.772</u></u>

STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2019

bedragen in EUR	toelichting	2019 realisatie	2019 begroot	2018 realisatie
BATEN				
Directe opbrengsten				
Publieksinkomsten	7.	12.543	24.200	47.988
Overige directe inkomsten	8.	<u>60.593</u>	<u>68.500</u>	<u>51.126</u>
Totaal directe opbrengsten		<u>73.136</u>	<u>92.700</u>	<u>99.114</u>
Indirecte opbrengsten	9.	6.670	0	0
TOTAAL OPBRENGSTEN		79.806	92.700	99.114
Bijdrage AFK Kunstenplan	10.	52.573	50.000	51.141
Overige subsidies uit publieke middelen				
Incidenteel	11.	<u>52.000</u>	<u>20.000</u>	<u>48.000</u>
Totaal overige subsidies uit publieke middelen		<u>52.000</u>	<u>20.000</u>	<u>48.000</u>
Bijdragen uit private middelen	12.	0	64.000	4.250
TOTAAL PUBLIEKE EN PRIVATE MIDDELEN		104.573	134.000	103.391
TOTALE BATEN		<u>184.379</u>	<u>226.700</u>	<u>202.505</u>

bedragen in EUR	toelichting	2019 realisatie	2019 begroot	2018 realisatie
LASTEN				
Beheerlasten				
Personeelskosten	13.	36.586	31.700	26.007
Materiële lasten	14.	6.754	4.100	7.879
Totaal beheerlasten		43.340	35.800	33.886
Activiteitenlasten				
Personeelskosten	15.	103.265	137.025	78.961
Materiële lasten	16.	36.759	53.875	92.231
Totaal activiteitenlasten		140.024	190.900	171.192
TOTALE LASTEN		183.364	226.700	205.078
SALDO uit gewone bedrijfsvoering		1.015	0	-2.573
Rentebaten en rentelasten		0	0	0
RESULTAAT		1.015	0	-2.573
Resultaatbestemming:				
Toevoeging algemene reserve		1.956		0
Mutatie bestedingsreserve		-941		-2.573
Totaal		1.015		-2.573

TOELICHTING ALGEMEEN

Bedrijfsgegevens

Stichting Neverlike staat ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder nummer 34342487.

Bedrijfsactiviteiten

Neverlike stelt zich ten doel: bevorderen van de creatie en presentatie van dans en performance voorstellingen in Nederland en internationaal en het bijdragen aan de ontwikkeling van dans en

Algemeen

De jaarrekening is opgesteld conform Title 9 Boek 2 BW en de richtlijnen van de Raad voor de Jaarverslaggeving RJK C1. Daarnaast is de volgende regelgeving van toepassing:

- De voorschriften van het Amsterdams Fonds voor de Kunsten

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

aanschaffingen onder deze activeringsgrens worden in het jaar van aanschaf ten laste van het resultaat gebracht. Voor de gehanteerde afschrijvingspercentages wordt verwezen naar de toelichting op de balans.

De vorderingen zijn opgenomen tegen nominale waarden, onder aftrek van de noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid. De voorziening wordt bepaald op basis van individuele beoordelingen van de vorderingen.

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

De schulden zijn gewaardeerd tegen nominale waarden.

Grondslagen voor de bepaling van het resultaat

De beheerlasten, de activiteitenlasten, de opbrengsten en de bijdragen worden toegerekend aan de periode waarop deze baten en lasten betrekking hebben. Verplichtingen 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.

Toelichting afwijkingen begroting en resultaat

De toelichting op de verschillen tussen begroting en resultaat is opgenomen in het bestuursverslag.

TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER (bedragen in EUR)

ACTIVA

1. Materiële vaste activa	automatisering	techniek	totaal
<i>Stand per 1 januari</i>			
Investerings	2.668	2.960	5.628
Afschrijvingen	-2.246	-2.495	-4.741
Boekwaarde	<u>422</u>	<u>465</u>	<u>887</u>
<i>Mutaties</i>			
Investerings	0	0	0
Desinvesteringen	0	0	0
Afschrijvingen	-422	-465	-887
Afschrijvingen desinvesteringen	0	0	0
Saldo	<u>-422</u>	<u>-465</u>	<u>-887</u>
<i>Stand per 31 december</i>			
Investerings	2.668	2.960	5.628
Cumulatieve afschrijvingen	-2.668	-2.960	-5.628
Boekwaarde	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Gehanteerde afschijvingspercentage	20%	20%	
		31-12-2019	31-12-2018
2. Vorderingen			
Debiteuren		8.000	3.685
Omzetbelasting		9.746	5.303
Nog te ontvangen subsidies		13.500	3.500
Overige vorderingen		576	1.219
		<u>31.822</u>	<u>13.707</u>
3. Liquide middelen			
ING betaalrekening		31.661	73.933
ING spaarrekening		245	245
		<u>31.906</u>	<u>74.178</u>
De liquide middelen zijn vrij opeisbaar.			

TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER (bedragen in EUR)

PASSIVA	31-12-2019	31-12-2018
4. Algemene reserve		
Algemene reserve per 1 januari	0	0
Resultaat boekjaar	1.956	0
	<u>1.956</u>	<u>0</u>
5. Bestemmingsreserve		
Stand per 1 januari	16.941	19.514
Onttrekking	-941	-2.573
	<u>16.000</u>	<u>16.941</u>
6. Kortlopende schulden		
Crediteuren	4.894	-2.638
Nog te betalen kosten	13.080	17.469
Vooruit ontvangen subsidie FPK	10.000	52.000
Overige vooruit ontvangen bedragen	17.798	5.000
	<u>45.772</u>	<u>71.831</u>

Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

Behalve voor verplichtingen inherent aan het karakter van de activiteiten van de stichting bestaan verder geen verplichtingen van materiele omvang die niet uit de balans blijken.

Subsidietoekenning 2020 AFK 52.573

Gebeurtenissen na balansdatum

Er zijn geen gebeurtenissen na balansdatum die van invloed zijn op deze jaarrekening.

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2019 (bedragen in EUR)

BATEN	2019 realisatie	2018 realisatie
7. Publieksinkomsten		
Binnenland	4.543	31.783
Buitenland	8.000	16.205
	<u>12.543</u>	<u>47.988</u>
8. Overige directe opbrengsten		
Baten coproducties	60.393	43.076
Overige directe opbrengsten	200	8.050
	<u>60.593</u>	<u>51.126</u>
9. Indirecte opbrengsten	<u>6.670</u>	<u>0</u>
10. Bijdrage AFK Kunstenplan		
Subsidie	50.000	50.000
Indexatie	2.573	1.141
	<u>52.573</u>	<u>51.141</u>
11. Overige subsidies uit publieke middelen incidenteel		
Fonds Podiumkunsten	42.000	48.000
Amsterdam Fonds voor de Kunst	10.000	0
	<u>52.000</u>	<u>48.000</u>
12. Bijdragen uit private middelen		
Kattendijkse Drucker	0	750
Prins Bernhard Cultuurfonds	0	3.500
	<u>0</u>	<u>4.250</u>

De in de exploitatierekening opgenomen subsidiebedragen zijn conform de toegekende subsidies. De subsidies worden op grond van de ingediende verantwoording door de subsidiegever definitief

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2019 (bedragen in EUR)

LASTEN	2019 realisatie	2018 realisatie
13. Beheerlasten personeelskosten		
Artistieke leiding	21.506	12.592
Zakelijke leiding	15.080	13.415
	<u>36.586</u>	<u>26.007</u>
14. Beheerlasten materiële lasten		
Huisvesting	1.575	1.200
Kantoorkosten	4.759	6.145
Afschrijvingen	420	534
	<u>6.754</u>	<u>7.879</u>
15. Activiteitenlasten personeel		
Personeel in loondienst	0	1.186
Honoraria	103.265	77.775
	<u>103.265</u>	<u>78.961</u>
16. Activiteitenlasten materieel		
Vorbereiding	14.638	21.456
Uitvoering	13.066	19.333
Marketing	8.588	12.538
Afschrijvingen	467	595
Lasten coproducties	0	38.312
	<u>36.759</u>	<u>92.234</u>

overige gegevens

PRESTATIEVERANTWOORDING

	Activiteiten		Activiteiten		Activiteiten	
eigen producties	1		0		1	
co-producties	2		1		3	
internationale (co)producties	1		1		1	
totaal nieuwe producties	4		2		5	
binnenlandse reprises	0		0		0	
internationale reprises	0		0		2	
reprises	0		0		2	
	Uitvoeringen	bezoeken	Uitvoeringen	Bezoeken	Uitvoeringen	Bezoeken
uitvoeringen in Amsterdam	15	1432	6	1500	22	1983
uitvoeringen in de rest van Nederland	9	759	7	700	35	946
uitvoeringen in het buitenland	4	231	3	450	15	1586
buurtgerichte activiteiten						0
totaal uitvoeringen	28	2422	16	2650	72	4515
totaal Amsterdam			6	1500	22	1983

Getekend voor akkoord mei 2020

M.A. Bezem, penningmeester

B. Blankert, voorzitter