

Stichting Neverlike
jaarrekening
2021

Aan het bestuur van
Stichting Neverlike

Amsterdam, 30 november 2022

Betreft: jaarrekening 2021

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 2021 en de staat van baten en lasten over 2021 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 verslaggeving.

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 2021

Staat van baten en lasten over 2021

Algemene toelichting

Toelichting op de balans per 31 december 2021

Toelichting op de staat van baten en lasten over 2021

BALANS PER 31 DECEMBER 2021 (na resultaatbestemming)

bedragen in EUR	toelichting	31-12-2021	31-12-2020
ACTIVA			
Vlottende activa			
Vorderingen	1.	14.851	66.223
Liquide middelen	2.	<u>78.035</u>	<u>21.725</u>
		92.886	87.948
totaal ACTIVA		<u>92.886</u>	<u>87.948</u>
PASSIVA			
Eigen vermogen			
Algemene reserve	3.	36.575	2.062
Bestemmingsreserve	4.	<u>10.000</u>	<u>30.000</u>
		46.575	32.062
Kortlopende schulden	5.	<u>46.311</u>	<u>55.886</u>
totaal PASSIVA		<u>92.886</u>	<u>87.948</u>

STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2021

bedragen in EUR	toelichting	2021 realisatie	2020 realisatie
BATEN			
Directe opbrengsten			
Publieksinkomsten	6.	7.305	41.380
Overige directe inkomsten	7.	<u>33.413</u>	<u>2.500</u>
Totaal directe opbrengsten		<u>40.718</u>	<u>43.880</u>
Sponsoring	8.	0	7.209
TOTAAL OPBRENGSTEN		40.718	51.089
Bijdrage AFK Kunstenplan	9.	0	53.046
Overige subsidies uit publieke middelen			
Incidenteel	10.	<u>1.259</u>	<u>37.500</u>
Totaal overige subsidies uit publieke middelen		<u>1.259</u>	<u>37.500</u>
Bijdragen uit private middelen	11.	8.500	9.500
TOTAAL PUBLIEKE EN PRIVATE MIDDELEN		9.759	100.046
TOTALE BATEN		<u><u>50.477</u></u>	<u><u>151.135</u></u>

bedragen in EUR	toelichting	2021 realisatie	2020 realisatie
LASTEN			
Beheerlasten			
Personeelskosten	12.	10.209	57.977
Materiële lasten	13.	939	12.653
Totaal beheerlasten		11.148	70.630
Activiteitenlasten			
Personeelskosten	14.	17.751	51.542
Materiële lasten	15.	7.065	14.857
Totaal activiteitenlasten		24.816	66.399
TOTALE LASTEN		35.964	137.029
SALDO uit gewone bedrijfsvoering		14.513	14.106
Rentebaten en rentelasten		0	0
RESULTAAT		14.513	14.106
Resultaatbestemming:			
Toevoeging algemene reserve		34.513	106
Onttrekking bestemmingsreserve There She Is		-20.000	14.000
Totaal		14.513	14.106

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 performance als kunstvorm.

Algemeen

De jaarrekening is opgesteld conform Titel 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

De materiële vaste activa worden vanaf de activeringsgrens van € 2.500 in de balans opgenomen. De 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 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 2021 (bedragen in EUR)

ACTIVA	31-12-2021	31-12-2020
1. Vorderingen		
Debiteuren	1.815	7.629
Omzetbelasting	3.277	14.716
Nog te ontvangen subsidies	9.759	42.000
Overige vorderingen	0	1.878
	<u>14.851</u>	<u>66.223</u>
2. Liquide middelen		
ING betaalrekening	77.790	21.480
ING spaarrekening	245	245
	<u>78.035</u>	<u>21.725</u>

De liquide middelen zijn vrij opeisbaar.

TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2021 (bedragen in EUR)

PASSIVA	31-12-2021	31-12-2020
3. Algemene reserve		
Algemene reserve per 1 januari	2.062	1.956
Resultaat boekjaar	<u>34.513</u>	<u>106</u>
	<u>36.575</u>	<u>2.062</u>
4. Bestemmingsreserve projecten		
<i>There She Is</i>		
Stand per 1 januari	30.000	16.000
Toevoeging	0	14.000
Ottrekking	<u>-20.000</u>	<u>0</u>
	<u>10.000</u>	<u>30.000</u>
5. Kortlopende schulden		
Crediteuren	8.091	5.456
Nog te betalen kosten	26.460	25.100
Overige vooruit ontvangen bedragen	<u>11.760</u>	<u>25.330</u>
	<u>46.311</u>	<u>55.886</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.

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 2021 (bedragen in EUR)

BATEN	2021 realisatie	2020 realisatie
6. Publieksinkomsten		
Binnenland	7.305	17.327
Buitenland	0	24.053
	<u>7.305</u>	<u>41.380</u>
7. Sponsoring	<u>0</u>	<u>7.209</u>
8. Overige directe opbrengsten		
Baten coproducties	0	2.500
Overige directe opbrengsten	33.413	0
	<u>33.413</u>	<u>2.500</u>
9. Bijdrage AFK Kunstenplan		
Subsidie	0	50.000
Indexatie	0	3.046
	<u>0</u>	<u>53.046</u>
10. Overige subsidies uit publieke middelen incidenteel		
Fonds Podiumkunsten	1.259	10.000
Amsterdam Fonds voor de Kunst	0	27.500
	<u>1.259</u>	<u>37.500</u>
11. Bijdragen uit private middelen		
Elise Mathilde Fonds	1.500	0
BNG	7.000	0
Stichting Norma	0	9.500
	<u>8.500</u>	<u>9.500</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 2021 (bedragen in EUR)

LASTEN	2021 realisatie	2020 realisatie
12. Beheerlasten personeelskosten		
Artistieke leiding	8.364	30.040
Zakelijke leiding	750	27.937
Zakelijke leiding	1.095	0
	<u>10.209</u>	<u>57.977</u>
13. Beheerlasten materiële lasten		
Huisvesting	0	1.575
Kantoorkosten	939	11.078
	<u>939</u>	<u>12.653</u>
14. Activiteitenlasten personeel		
Honoraria	17.751	51.542
	<u>17.751</u>	<u>51.542</u>
15. Activiteitenlasten materieel		
Voorbereiding	900	1.658
Uitvoering	0	4.407
Marketing	6.165	8.792
	<u>7.065</u>	<u>14.857</u>