



Administratie **ASK** Belastingadvies

Stichting Neverlike
jaarrekening
2018



Administratie **ASK** Belastingadvies

Aan het bestuur van
Stichting Neverlike

Amsterdam, 25 maart 2019

Betreft: jaarrekening 2018

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 2018 en de staat van baten en lasten over 2018 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,

Elsbeth Hulst
directeur

INHOUD

Balans per 31 december 2018

Staat van baten en lasten over 2018

Algemene toelichting

Toelichting op de balans per 31 december 2018

Toelichting op de staat van baten en lasten over 2018

OVERIGE GEGEVENS

Prestatieverantwoording AFK

BALANS PER 31 DECEMBER 2018 (na resultaatbestemming)

bedragen in EUR	toelichting	31-12-2018	31-12-2017
ACTIVA			
Vaste activa			
Materiële vaste activa	1.	<u>887</u>	<u>2.013</u>
		887	2.013
Vlottende activa			
Vorderingen	2.	13.707	13.268
Liquide middelen	3.	<u>74.178</u>	<u>74.791</u>
		87.885	88.059
totaal ACTIVA		<u>88.772</u>	<u>90.072</u>
PASSIVA			
Eigen vermogen			
Algemene reserve	4.	0	0
Bestemmingsreserve	5.	<u>16.941</u>	<u>19.514</u>
		16.941	19.514
Kortlopende schulden	6.	71.831	70.558
totaal PASSIVA		<u>88.772</u>	<u>90.072</u>

STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2018

bedragen in EUR	toelichting	2018 realisatie	2018 begroot	2017 realisatie
BATEN				
Directe opbrengsten				
Publieksinkomsten	7.	47.988	23.500	51.911
Overige directe inkomsten	8.	51.126	85.500	8.000
Totaal directe opbrengsten		99.114	109.000	59.911
TOTAAL OPBRENGSTEN		99.114	109.000	59.911
Bijdrage AFK Kunstenplan	9.	51.141	50.000	50.435
Overige subsidies gemeente Amsterdam	10.	0	0	7.500
Overige subsidies uit publieke middelen				
Incidenteel	11.	48.000	33.000	0
Totaal overige subsidies uit publieke middelen		48.000	33.000	0
Bijdragen uit private middelen	12.	4.250	36.500	0
TOTAAL PUBLIEKE EN PRIVATE MIDDELEN		103.391	119.500	57.935
TOTALE BATEN		202.505	228.500	117.846
eigen inkomsten		51,04%		50,84%

bedragen in EUR	toelichting	2018 realisatie	2018 begroot	2017 realisatie
LASTEN				
Beheerlasten				
Personeelskosten	13.	26.007	31.300	34.113
Materiële lasten	14.	<u>7.879</u>	<u>4.100</u>	<u>4.730</u>
Totaal beheerlasten		<u>33.886</u>	<u>35.400</u>	<u>38.843</u>
Activiteitenlasten				
Personeelskosten	15.	78.961	138.125	46.797
Materiële lasten	16.	<u>92.231</u>	<u>54.975</u>	<u>22.114</u>
Totaal activiteitenlasten		<u>171.192</u>	<u>193.100</u>	<u>68.911</u>
TOTALE LASTEN		<u>205.078</u>	<u>228.500</u>	<u>107.754</u>
SALDO uit gewone bedrijfsvoering		<u>-2.573</u>	<u>0</u>	<u>10.092</u>
Rentebaten en rentelasten		0	0	0
RESULTAAT		<u>-2.573</u>	<u>0</u>	<u>10.092</u>
Resultaatbestemming:				
Toevoeging algemene reserve		0		0
Mutatie bestedingsreserve		-2.573		10.092
Totaal		<u>-2.573</u>		<u>10.092</u>

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 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

De materiële vaste activa worden vanaf de activeringsgrens van € 4.500 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 (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	<u>-1.712</u>	<u>-1.903</u>	<u>-3.615</u>
Boekwaarde	956	1.057	2.013
<i>Mutaties</i>			
Investerings	0	0	0
Desinvesteringen	0	0	0
Afschrijvingen	-534	-592	-1.126
Afschrijvingen desinvesteringen	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Saldo	<u>-534</u>	<u>-592</u>	<u>-1.126</u>
<i>Stand per 31 december</i>			
Investerings	2.668	2.960	5.628
Cumulatieve afschrijvingen	<u>-2.246</u>	<u>-2.495</u>	<u>-4.741</u>
Boekwaarde	<u><u>422</u></u>	<u><u>465</u></u>	<u><u>887</u></u>
Gehanteerde afschrijvingspercentage	20%	20%	
		31-12-2018	31-12-2017
2. Vorderingen			
Debiteuren		3.685	0
Omzetbelasting		5.303	13.268
Nog te ontvangen subsidies		3.500	0
Overige vorderingen		1.219	0
		<u>13.707</u>	<u>13.268</u>
3. Liquide middelen			
ING betaalrekening		73.933	74.546
ING spaarrekening		245	245
		<u>74.178</u>	<u>74.791</u>
De liquide middelen zijn vrij opeisbaar.			

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

PASSIVA	31-12-2018	31-12-2017
4. Algemene reserve		
Algemene reserve per 1 januari	0	0
Resultaat boekjaar	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>0</u>	<u>0</u>
5. Bestedingsreserve		
Stand per 1 januari	19.514	9.422
Dotatie	<u>-2.573</u>	<u>10.092</u>
	<u>16.941</u>	<u>19.514</u>
6. Kortlopende schulden		
Crediteuren	-2.638	8.610
Nog te betalen kosten	17.469	6.948
Vooruit ontvangen subsidie FPK	52.000	55.000
Overige vooruit ontvangen bedragen	<u>5.000</u>	<u>0</u>
	<u>71.831</u>	<u>70.558</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 2019 en 2020 AFK 102.282

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 2018 (bedragen in EUR)

BATEN	2018 realisatie	2017 realisatie
7. Publieksinkomsten		
Binnenland	31.783	11.460
Buitenland	16.205	40.451
	<u>47.988</u>	<u>51.911</u>
8. Overige directe opbrengsten		
Baten coproducties	43.076	8.000
Overige directe opbrengsten	8.050	0
	<u>51.126</u>	<u>8.000</u>
9. Bijdrage AFK Kunstenplan		
Subsidie	50.000	50.000
Indexatie	1.141	435
	<u>51.141</u>	<u>50.435</u>
10. Overige subsidies gemeente Amsterdam	<u>0</u>	<u>7.500</u>
11. Overige subsidies uit publieke middelen incidenteel		
Fonds Podiumkunsten Footnotes	48.000	0
	<u>48.000</u>	<u>0</u>
12. Bijdragen uit private middelen		
Kattendijkse Drucker	750	0
Prins Bernhard Cultuurfonds	3.500	0
	<u>4.250</u>	<u>0</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 vastgesteld.

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2018 (bedragen in EUR)

LASTEN	2018 werkelijk	2017 werkelijk
13. Beheerlasten personeelskosten		
Artistieke leiding	12.592	16.500
Zakelijke leiding	13.415	17.613
	<u>26.007</u>	<u>34.113</u>
14. Beheerlasten materiële lasten		
Huisvesting	1.200	454
Kantoorkosten	6.145	3.742
Afschrijvingen	534	534
	<u>7.879</u>	<u>4.730</u>
15. Activiteitenlasten personeel		
Personeel in loondienst	1.186	2.864
Honoraria	77.775	43.932
	<u>78.961</u>	<u>46.796</u>
16. Activiteitenlasten materieel		
Vorbereiding	21.456	5.863
Uitvoering	19.333	8.528
Marketing	12.538	7.131
Afschrijvingen	592	592
Lasten coproducties	38.312	0
	<u>92.231</u>	<u>22.114</u>

overige gegevens

PRESTATIEVERANTWOORDING AFK

	activiteiten gerealiseerd 2018	activiteiten aanvraag 2018	activiteiten gerealiseerd 2017
Eigen producties	1	0	0
Coproducties	3	1	2
Internationale (co)producties	1	1	0
Totaal nieuwe producties	5	2	2
Binnelandse reprises	0	1	1
Internationale reprises	2	0	0
Totaal reprises	2	1	1

	uitvoeringen gerealiseerd 2018	gbezoeken gerealiseerd 2018	uitvoeringen aanvraag 2018	bezoeken aanvraag 2018	uitvoeringen gerealiseerd 2017
Uitvoeringen in Amsterdam	22	1.983	23	2.200	8
Uitvoeringen rest van Nederand	35	946	23	1.560	6
Uitvoeringen in het buitenland	15	1.586	3	400	14
Buurtgerichte activiteiten	0	0	0	0	0
Totaal uitvoeringen	72	4.515	49	4.160	28
Totaal Amsterdam	22	1.983	23	2.200	8
Digitale activiteiten	0	0	0	0	0