



**Het Participatiekoor**

kunst en cultuur voor mensen met dementie

***Stichting Participatie met Dementie***

***Jaarrekening***

***2019***

# **Stichting Participatie met Dementie**

**Jaarverslag                    2019**

## **Bestuursverslag**

### **Inhoudsopgave:**

#### **Jaarrekening**

Pagina 1:	Algemene informatie
Pagina 2:	Balans
Pagina 3-4:	Staat van Baten en Lasten
Pagina 5:	Kasstroomoverzicht
Pagina 6-7:	Algemene toelichting & waarderingsgrondslagen
Pagina 8-9:	Specificatie Balans
Pagina 10-12:	Staat van Baten en Lasten
Pagina 13:	Uitplitsing balansposten vorderingen en schulden
Pagina 14:	BTW overzicht

#### **Overige gegevens:**

Pagina 15:	Resultaatbestemming
------------	---------------------

## **Algemeen**

### **Oprichting**

#### **Vestiging**

Gevestigd te: Heemstede

Vestigingsadres: César Francklaan 34

#### **Doel oprichting**

Stichting Participatie met Dementie is op 17 januari 2019 opgericht en staat in de kamer van koophandel ingeschreven onder nummer 73716510. De stichting heeft als doel het bevorderen van maatschappelijke en culturele inclusie van mensen met een vorm van dementie of niet aangeboren hersenaandoeningen.

#### **Het bestuur bestaat thans uit de volgende personen:**

Wim Heeremans

Marc Remijn

Tjarko Rookmakers

#### **Verwerking resultaat**

De voorgestelde verwerking van het resultaat is opgenomen onder de overige gegevens van de jaarrekening.

**Stichting Participatie met Dementie**  
**Fiscaal no. 859638789**

<b>Balans per 31/12</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>		<b>2019</b>	<b>2018</b>
<i>(In euro's na verwerking van het resultaat)</i>					
<b>Actief</b>			<b>Passief</b>		
			<b>Eigen vermogen</b>		
			Eigen vermogen	280	0
<b>Vlottende activa</b>			<b>Schulden en overlopende passiva</b>		
Vorderingen en overlopende activa	525	0	Schulden en overlopende passiva	19.924	0
Liquide middelen	19.679	0			
<b>Totaal</b>	<b>20.204</b>	<b>0</b>	<b>Totaal</b>	<b>20.204</b>	<b>0</b>

**Stichting Participatie met Dementie**  
**Fiscaal no. 859638789**

<b>Staat van baten en lasten</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
In euro's	Gerealiseerd	Gerealiseerd
<b>BATEN</b>		
<b>Directe opbrengsten</b>		
1a. Publieksinkomsten binnenland		
Recette	9.685	0
Uitkoop	0	0
Verkoopkosten	0	0
	<u>9.685</u>	<u>0</u>
1b. Publieksinkomsten buitenland	0	0
1 Publieksinkomsten Totaal	9.685	0
2 Sponsorinkomsten	0	0
3a. Vergoeding Coproductent	0	0
3b. Overige inkomsten	10.714	0
3 Overige Directe inkomsten	<u>10.714</u>	<u>0</u>
4 TOTAAL DIRECTE OPBRENGSTEN (1 t/m 3)	20.399	0
5 Indirecte opbrengten	0	0
6a. Bijdragen particulieren incl. vrienden	0	0
6b. Bijdragen van bedrijven	0	0
6c. Bijdragen van private fondsen	6.000	0
6d. Bijdragen van goede doelenloterijen	0	0
6e. Overige private bijdragen	0	0
6 Overige bijdragen uit private middelen	6.000	0
<b>7 TOTAAL EIGEN INKOMSTEN</b>	<b>26.399</b>	<b>0</b>
8 Meerjarige subsidies Fonds podiumkunsten	0	0
9 Meerjarige subsidie provincie	0	0
10 Meerjarige subsidie gemeente	0	0
11 Meerjarige subsidie overig	0	0
12 Overige bijdragen uit publieke middelen	0	0
<b>13 Totaal publieke subsidies en Bijdragen 8 tm</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>14 TOTALE BATEN</b>	<b><u>26.399</u></b>	<b><u>0</u></b>

**Stichting Participatie met Dementie**  
**Fiscaal no. 859638789**

<b>Staat van baten en lasten</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
In euro's	Gerealiseerd	Gerealiseerd
(vervolg Staat van Baten en Lasten)		
<b>Transport: TOTALE BATEN</b>	<b>26.399</b>	<b>0</b>
<b>LASTEN</b>		
1 Beheerslasten personeel	0	0
2 Beheerslasten materieel	3.052	0
3 Totale Beheerslasten	<b>3.052</b>	<b>0</b>
Activiteiten lasten personeel voorbereiding	3.436	0
Activiteiten lasten personeel uitvoering	4.402	0
4 Activiteitenlasten personeel	7.838	0
Activiteiten lasten materieel voorbereiding	4.088	0
Activiteiten lasten materieel uitvoering	816	0
Educatieve activiteiten en overige lasten	2.091	0
Marketing	8.234	0
5 Totale activiteitenlasten materieel	15.229	0
6 Totale activiteitenlasten	23.067	0
7 Lasten Coproducties	0	0
<b>8 TOTALE LASTEN</b>	<b>26.119</b>	<b>0</b>
<b>9 Saldo uit gewone bedrijfsvoering</b>	<b>280</b>	<b>0</b>
10 Rente Baten en Lasten	0	0
11 Buitengewone baten & lasten	0	0
<b>12 Exploitatie resultaat</b>	<b>280</b>	<b>0</b>

**Stichting Participatie met Dementie**  
**Fiscaal no. 859638789**

<b>Kasstroomoverzicht</b>	<b>2019</b>	
In euro's		
Resultaat voor belasting	280	
Belastingen over resultaat boekjaar	0	
Afschrijvingskosten	0	
		<hr/>
Cashflow		280
Toename/(afname kortlopende schuld)	19.924	
(Toename)/afname vorderingen op korte termijn	-525	
		<hr/>
		19.399
<b>Operationele kasstroom</b>		<b>19.679</b>
(Investerings)/desinvesteringen	0	
		<hr/>
<b>Investeringskastroom</b>		<b>0</b>
Overige onttrekkingen	0	
Lang lopende schulden	0	
		<hr/>
<b>Financieringskastroom</b>		<b>0</b>
<b>Verandering kasstroom</b>		<b>19.679</b>
Toename/afname liquide middelen		
Beginstand liquidemiddelen		0
Afrondingsverschillen		-
<b>Eindstand liquide middelen</b>		<b>19.679</b>

## **Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling**

### **Algemeen**

Jaarrekening is opgesteld conform RJ 640, organisaties zonder winststreven.

De jaarrekening is opgemaakt op basis van historische kostprijs.

Baten worden toegerekend aan de periode waarin ze zijn gerealiseerd. Lasten worden verantwoord in het jaar waarin deze voorzienbaar zijn.

### **Grondslagen voor de waardering van activa en passiva**

#### **Vorderingen**

De vorderingen zijn gewaardeerd tegen nominale waarde. Voor eventuele oninbaarheid wordt een voorziening getroffen.

#### **Liquide middelen**

De liquide middelen staan, voor zover niet anders vermeld, ter vrije beschikking van de onderneming en betreffen de direct opeisbare vordering op krediet- en/of bankinstellingen en kasmiddelen.

#### **Schulden**

Schulden worden gewaardeerd tegen nominale waarde tenzij anders is bepaald.



## **GRONDSLAGEN VOOR DE RESULTAATBEPALING**

### **Algemeen**

Als resultaat is bepaald het verschil tussen opbrengstwaarde van de verleende diensten en de bedrijfs- en de overige lasten over het jaar waarop zij betrekking hebben, tenzij anders is vermeld. Winsten worden verantwoord in het jaar waarin deze worden gerealiseerd.

Verliezen en risico's die hun oorsprong hebben voor het einde van het boekjaar worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden en voorzienbaar zijn.

### **Baten**

De baten betreffende de in het verslag jaar toegekende subsidie/fondsen na aftrek van kortingen en omzetbelasting.

De kosten worden bepaald met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde grondslagen van waardering en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

### **Afschrijvingen**

De afschrijvingen op de materiële vaste activa worden berekend door middel van vaste percentages van de verkrijgingsprijzen op basis van de verwachte economische levensduur. Boekwinsten en -verliezen bij verkoop van materiële vast activa zijn begrepen onder de afschrijvingen op materiële vast activa.

### **Financieel resultaat**

De rentebaten en -lasten betreffen de op de verslagperiode betrekking hebbende renteopbrengsten en -lasten van uitgegeven en ontvangen leningen.

### **Belastingen**

De belasting over het resultaat wordt berekend over het resultaat vóór belastingen naar geldende tarief, waarbij rekening wordt gehouden met fiscale faciliteiten.

De stichting valt onder de subjectieve vrijstelling zodat er geen Vennootschapsbelasting afgedragen hoeft te worden

**Stichting Participatie met Dementie**  
**Fiscaal no. 859638789**

<b>Specificatie balans per 31/12</b>	<b>Activa</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
In euro's			
Overlopende activa		525	0
Overige vorderingen		0	0
<b>Vorderingen en overlopende activa</b>		<b>525</b>	<b>0</b>
Kas		0	0
Lopende rekening		19.679	0
Spaarrekening		0	0
<b>Liquide middelen</b>		<b>19.679</b>	<b>0</b>
<b>Totaal</b>		<b>20.204</b>	<b>0</b>

**Stichting Participatie met Dementie**  
**Fiscaal no. 859638789**

<b>Specificatie balans per 31/12</b>	<b>Passiva</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
In euro's			
Bestemmingsreserve		0	0
Overige reserve		0	0
Resultaat boekjaar		280	0
Overige reserve		280	0
<b>Totaal Eigen Vermogen</b>		<b>280</b>	<b>0</b>
Crediteuren		29	0
Omzetbelasting		595	0
Overlopende passiva		19.300	0
Overige schulden		0	0
<b>Schulden en overlopende passiva</b>		<b>19.924</b>	<b>0</b>
<b>Totaal</b>		<b>20.204</b>	<b>0</b>

<b>Specificatie van staat van baten en lasten</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
Baten	Euro	Euro
<i>Recettes</i>	9.685	0
<i>nvt</i>	0	0
<i>nvt</i>	0	0
<i>nvt</i>	0	0
<b>Totaal publieksinkomsten</b>	<b>9.685</b>	<b>0</b>
<b><i>Sponsorinkomsten*</i></b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<i>nvt</i>	<b>0</b>	<b>0</b>
<i>Donaties</i>	8.031	0
<i>Overige inkomsten</i>	2.683	0
<i>nvt</i>	0	0
<i>nvt</i>	0	0
<b>Totaal Overige Directe Inkomsten</b>	<b>10.714</b>	<b>0</b>
<i>nvt</i>	0	0
<i>nvt</i>	0	0
<b>Totaal Indirecte opbrengsten</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Bijdragen particulieren incl. vrienden	0	0
Bijdragen van bedrijven	0	0
<i>Bijdragen van private fondsen*</i>	6.000	0
Bijdragen van goede doelenloterijen	0	0
Overige private bijdragen	0	0
<b>Overige bijdragen uit private middelen</b>	<b>6.000</b>	<b>0</b>
<b>TOTAAL EIGEN INKOMSTEN</b>	<b>26.399</b>	<b>0</b>
<b>* Uitsplitsingen</b>		
<b><i>Bijdrage van private fondsen</i></b>	<b>6.000</b>	<b>0</b>
<i>Subsidie Rabobank</i>	4.000	0
<i>Subsidie Stichting Else</i>	2.000	0

**Stichting Participatie met Dementie**  
**Fiscaal no. 859638789**

<b>Specificatie van staat van baten en lasten</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
Lasten	Euro	Euro
<b>BEHEERSLASTEN</b>		
Branch- en organisatiekosten	1.588	0
Representatiekosten	963	0
Administratiekosten	385	0
Reiskosten	27	0
Huur bedrijfspand	0	0
Verzekering	89	0
<b>Beheerslasten materieel</b>	<b>3.052</b>	<b>0</b>
<b>TOTALE BEHEERSLASTEN</b>	<b>3.052</b>	<b>0</b>
<b>ACTIVITEITENLASTEN</b>		
<b><u>Vorbereiding personeel</u></b>		
Artistiek personeel	1.474	0
Productioneel personeel	1.963	0
<b>Subtotaal voorbereidingskosten personeel</b>	<b>3.436</b>	<b>0</b>
<b><u>Uitvoering personeel</u></b>		
Artistiek personeel	413	0
Musici	3.658	0
Productioneel personeel	330	0
<b>Subtotaal uitvoeringskosten personeel</b>	<b>4.402</b>	<b>0</b>
<b>Totaal activiteitenlasten personeel</b>	<b>7.838</b>	<b>0</b>

**Stichting Participatie met Dementie**  
**Fiscaal no. 859638789**

<b>Specificatie activiteitenlasten</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
Vervolg Lasten	Euro	Euro
<b><u>Vorbereiding materieel</u></b>		
Productionele kosten	4.088	0
<b>Subtotaal voorbereidingskosten materieel</b>	<b>4.088</b>	<b>0</b>
<b><u>Uitvoering materieel</u></b>		
Techniek	116	0
Productionele kosten	700	0
<i>Uitvoeringskosten</i>	<u>816</u>	<u>0</u>
Horeca	794	0
Kassa en kaartverkoop	101	0
Educatie	207	0
Randprogramma	990	0
<i>Educatieve activiteiten en overige lasten</i>	<u>2.091</u>	<u>0</u>
Marketing & communicatie personeel	1.000	0
Marketing & communicatie	7.234	0
<i>Marketingkosten</i>	<u>8.234</u>	<u>0</u>
<b>Subtotaal uitvoeringskosten materieel</b>	<b>11.141</b>	<b>0</b>
<b>Activiteitenlasten materieel</b>	<b>15.229</b>	<b>0</b>
<b>TOTALE ACTIVITEITENLASTEN</b>	<b>23.067</b>	<b>0</b>
BATEN	26.399	0
LASTEN	26.119	0
<b>EXPLOITATIERESULTAAT</b>	<b>280</b>	<b>0</b>
Rentekosten	0	0
Renteopbrengsten	0	0
Bijzondere baten & lasten	0	0
<b>Resultaat</b>	<b>280</b>	<b>0</b>

Bijlage: uitsplitsing relevante balansposten per 31/12 van elk jaar

<b>ACTIVA</b>		Bedrag	
Code	Omschrijving	2019	2018
<b>Vorderingen</b>			
<b><u>Overlopende activa</u></b>		<b>525</b>	<b>0</b>
2200	Voouitbetaalde bedragen project 2020	525	0
<b>Schulden</b>			
<b><u>Overlopende passiva: nog uit te geven</u></b>		<b>19.300</b>	<b>0</b>
2302	Vooruit ontvangen subsidie	19.300	0

**Stichting Participatie met Dementie**  
**Fiscaal no. 859638789**

**Bijlage: omzetbelastingoverzicht**

Verschuldigde omzetbelasting laatste periode boekjaar			<b>-43</b>
Verschil verschuldigde omzetbelasting	1.484		
Verschil voorbelasting	-846		
			+
			<b>638</b>
<b>Saldo omzetbelasting huidig boekjaar</b>			<b>595</b>
<b>Balanspost omzetbelasting per 31/12</b>			<b>595</b>
<b>Nog te ontvangen of (te betalen) voorgaand jaar</b>			<b>0</b>

**Volgens aangifte** **2019**

Aangifte perioden	BTW	Voorbelasting	betaald
1	0	0	0
2	775	1.704	-929
3	0	0	0
4	11	54	-43
5	0	0	0
6	0	0	0
7	0	0	0
8	0	0	0
9	0	0	0
10	0	0	0
11	0	0	0
12	0	0	0
Jaarbtw	0	0	0
<b>Totalen:</b>	<b>786</b>	<b>1.758</b>	<b>-972</b>
Nacalculatie:	2.270	2.604	
<b>Subtotaal</b>	<b>1.484</b>	<b>846</b>	
Bijtelling auto	0		
Kleine ondernemersregeling	0		
<b>Totaal</b>	<b>0</b>		
<b>Totaal verschillen</b>	<b>1.484</b>	<b>846</b>	



---

**Voorstel resultaatbestemming**

---

**Het resultaat boekjaar is** **280**

Het resultaat moet volgens bestuursbesluit als volgt worden verdeeld per reserve:

Bestemmingsreserve	-
Overige reserve	280

Bestemmingsreserve naar project per jaar onderverdeeld

	<b>Bestemmingsreserve</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
Alg	Algemeen	-	-
P01	2019 project	-	-
P02	2020 Erbarme Dich	-	-

<b>Totalen</b>	-	-
----------------	---	---

Akkoord bestuur:

Akkoord bestuur:

Akkoord bestuur:

d.d.

d.d.

d.d.