



PARTICIPATIEKOOR

MEER ZANG, MINDER ZORG

Stichting Participatie met Dementie

Jaarrekening

2021

Amsterdam, 28 juli 2022



lupacompany

Jacob van Lennepkade 205^{HS}
1054 ZP Amsterdam
www.lupacompany.com

E-MAIL info@lupacompany.com
TEL +31 20 412 35 07
FAX +31 20 612 83 81

BTW NL 8503 64 978 B 01
KVK 52256642
BECON 485597

ING BANK 447 30 35
IBAN NL94 INGB 0004 4730 35
BIC INGBNL2A

Stichting Participatie met Dementie
T.a.v. Erik Ziwers
Jonkheer P N Quarles van Uffordlaan 38
2042 PS ZANDVOORT

OPDRACHT

Geachte bestuurslid, vertegenwoordiger,

Ingevolge de ons verstrekte opdracht tot het samenstellen van de jaarrekening van de stichting brengen wij hiermede rapport uit inzake de jaarrekening.

Opdracht

Wij hebben deze jaarrekening samengesteld op basis van de door u verstrekte gegevens. De verantwoordelijkheid voor de juistheid en de volledigheid van die gegevens en voor de daarop gebaseerde jaarrekening berust bij de leiding van de stichting. Het is onze verantwoordelijkheid een samenstellingsverklaring inzake de jaarrekening te verstrekken.

Werkzaamheden

Wij hebben onze samenstellingsopdracht uitgevoerd in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde richtlijnen met betrekking tot samenstellingsopdrachten. De in dit kader uitgevoerde werkzaamheden bestonden in hoofdzaak uit het verzamelen, het verwerken, het rubriceren en het samenvatten van financiële gegevens. De aard en de omvang van deze werkzaamheden brengen met zich dat deze niet kunnen resulteren in die zekerheid omtrent de getrouwheid van de jaarrekening welke aan een accountantsverklaring of aan een beoordelingsverklaring kan worden ontleend.

Bevestiging

Op basis van de ons verstrekte gegevens hebben wij de jaarrekening samengesteld in overeenstemming met Titel 9 Burgerlijk Wetboek, Boek 2.

Mocht u vragen hebben na aanleiding van het verslag of een toelichting wensen dan kunt u contact met ons opnemen.

Hoogachtend,

M.J. Kooistra
Lupacompany

Stichting Participatie met Dementie

Jaarverslag 2021

Brief aan het Bestuur

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: Zandvoort

Vestigingsadres: Jonkheer P N Quarles van Uffordlaan 38

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

Balans per 31/12	2021	2020		2021	2020
<i>(In euro's na verwerking van het resultaat)</i>					
Actief			Passief		
			Eigen vermogen		
			Eigen vermogen	14.086	15.137
Vlottende activa			Schulden en overlopende passiva		
Vorderingen en overlopende activa	173.847	49.271	Schulden en overlopende passiva	261.260	46.197
Liquide middelen	101.499	12.063			
Totaal	275.346	61.334	Totaal	275.346	61.334

Stichting Participatie met Dementie
Fiscaal no. 859638789

Staat van baten en lasten	2021	2020
In euro's	Gerealiseerd	Gerealiseerd
BATEN		
Directe opbrengsten		
1a. Publieksinkomsten binnenland		
Recette	0	2.625
Uitkoop	0	0
Verkoopkosten	0	0
	0	2.625
1b. Publieksinkomsten buitenland	0	0
1 Publieksinkomsten Totaal	0	2.625
2 Sponsorinkomsten	0	0
3a. Vergoeding Coproductent	0	0
3b. Overige inkomsten	67	7.645
3 Overige Directe inkomsten	67	7.645
4 TOTAAL DIRECTE OPBRENGSTEN (1 t/m 3)	67	10.270
5 Indirecte opbrengten	0	0
6a. Bijdragen particulieren incl. vrienden	0	0
6b. Bijdragen van bedrijven	0	0
6c. Bijdragen van private fondsen	97.500	156.595
6d. Bijdragen van goede doelenloterijen	0	0
6e. Overige private bijdragen	0	0
6 Overige bijdragen uit private middelen	97.500	156.595
7 TOTAAL EIGEN INKOMSTEN	97.567	166.865
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
13 Totaal publieke subsidies en Bijdragen 8 tm	0	0
14 TOTALE BATEN	97.567	166.865

Stichting Participatie met Dementie
Fiscaal no. 859638789

Staat van baten en lasten	2021	2020
In euro's	Gerealiseerd	Gerealiseerd
(vervolg Staat van Baten en Lasten)		
Transport: TOTALE BATEN	97.567	166.865
LASTEN		
1 Beheerslasten personeel	4.675	26.631
2 Beheerslasten materieel	6.197	6.749
3 Totale Beheerslasten	10.872	33.381
Activiteiten lasten personeel voorbereiding	38.511	26.857
Activiteiten lasten personeel uitvoering	12.753	21.950
4 Activiteitenlasten personeel	51.264	48.807
Activiteiten lasten materieel voorbereiding	3.106	1.282
Activiteiten lasten materieel uitvoering	3.196	6.834
Educatieve activiteiten en overige lasten	826	43.812
Marketing	29.278	17.893
5 Totale activiteitenlasten materieel	36.406	69.821
6 Totale activiteitenlasten	87.670	118.628
7 Lasten Coproducties	0	0
8 TOTALE LASTEN	98.542	152.008
9 Saldo uit gewone bedrijfsvoering	-975	14.857
10 Rente Baten en Lasten	77	0
11 Buitengewone baten & lasten	0	0
12 Exploitatie resultaat	-1.051	14.857

Stichting Participatie met Dementie
Fiscaal no. 859638789

Kasstroomoverzicht	2021
In euro's	
Resultaat voor belasting	-1.051
Belastingen over resultaat boekjaar	0
Afschrijvingskosten	0
	<hr/>
Cashflow	-1.051
Toename/(afname kortlopende schuld)	215.063
(Toename)/afname vorderingen op korte termijn	-124.576
	<hr/>
	90.487
Operationele kasstroom	89.436
(Investeringsen)/desinvesteringen	0
	<hr/>
Investeringskasstroom	0
Overige onttrekkingen	0
Lang lopende schulden	0
	<hr/>
Financieringskasstroom	0
Verandering kasstroom	89.436
Toename/afname liquide middelen	
Beginstand liquidemiddelen	12.063
Afrondingsverschillen	-
	<hr/>
Eindstand liquide middelen	101.499

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

Specificatie balans per 31/12	Activa	2021	2020
In euro's			
Overlopende activa		0	0
Overige vorderingen		0	0
Vorderingen en overlopende activa		173.847	49.271
Kas		0	0
Lopende rekening		101.499	12.063
Spaarrekening		0	0
Liquide middelen		101.499	12.063
Totaal		275.346	61.334

Stichting Participatie met Dementie
Fiscaal no. 859638789

Specificatie balans per 31/12	Passiva	2021	2020
In euro's			
Bestemmingsreserve		0	0
Overige reserve		15.137	280
Resultaat boekjaar		-1.051	14.857
Overige reserve		14.086	15.137
Totaal Eigen Vermogen		14.086	15.137
Crediteuren		8.760	40.197
Omzetbelasting		0	0
Overlopende passiva		250.000	3.500
Overige schulden		2.500	2.500
Schulden en overlopende passiva		261.260	46.197
Totaal		275.346	61.334

Specificatie van staat van baten en lasten	2021	2020
Baten	Euro	Euro
<i>Recettes</i>	0	2.625
<i>nvt</i>	0	0
Totaal publieksinkomsten	0	2.625
Sponsorinkomsten*	0	0
<i>Donaties</i>	67	3.000
<i>Overige inkomsten</i>	0	0
<i>Eigen bijdrage</i>	0	4.645
Totaal Overige Directe Inkomsten	67	7.645
<i>nvt</i>	0	0
Totaal Indirecte opbrengsten	0	0
Bijdragen particulieren incl. vrienden	0	0
Bijdragen van bedrijven	0	0
<i>Bijdragen van Fondsen*</i>	97.500	156.595
Bijdragen van goede doelenloterijen	0	0
Overige private bijdragen	0	0
Overige bijdragen uit private middelen	97.500	156.595
TOTAAL EIGEN INKOMSTEN	97.567	166.865

*** Uitsplitsingen**

<i>Bijdrage en subsidies van fondsen</i>	97.500	156.595
<i>Subsidie Pasmaan</i>	0	2.500
<i>Subsidie Hofstede</i>	0	1.000
<i>Subsidie Gemeente Haarlem</i>	0	3.000
<i>Subsidie Sint Jacobus Godshuis</i>	0	3.000
<i>Subsidie Ruigrok</i>	0	2.000
<i>Subsidie RC Maagdenhuis en Brentano</i>	7.500	0
<i>Subsidie Stichting Else</i>	0	5.500
<i>Subsidie Fonds1999</i>	0	26.600
<i>Subsidie Hof van Codde van Beresteijn</i>	0	5.000
<i>Subsidie Subsidie RDO Balije van Utrecht</i>	0	3.000
<i>Subsidie Fonds Sluyterman van Loo en RCOAK</i>	0	12.500
<i>Subsidie Jurriaanse Stichting</i>	0	2.000
<i>Subsidie Subsidie Charity Stichting Rob Beers</i>	0	3.000
<i>Subsidie Hoogeland Zorg</i>	0	2.500
<i>Subsidie Aanmoedigingsfonds Koninklijke Facultatie</i>	0	10.000
<i>Subsidie Voormalig NL Hervormd rusthuis</i>	0	1.500
<i>Subsidie Subsidie Rabobank Leiden-Katwijk</i>	0	300
<i>Subsidie Rabobank Alkmaar eo</i>	0	500
<i>Subsidie NLse Centrale vr Praktische Hulpverlening</i>	0	6.500
<i>Fonds voor cultuurparticipatie</i>	90.000	10.000
<i>Fonds 1818</i>	0	3.000
<i>Prins Bernhard Cultuurfonds</i>	0	2.500
<i>Subsidie PBCF Zuid-Holland</i>	0	2.000
<i>Subsidie Lang leve Kunst</i>	0	12.000
<i>Subsidie ZonMw</i>	0	36.695

Stichting Participatie met Dementie
Fiscaal no. 859638789

Specificatie van staat van baten en lasten	2021	2020
Lasten	Euro	Euro
BEHEERSLASTEN		
Zakelijke leiding Beheer	0	2.500
Overige personeel Beheer	0	13.599
Administratief en Secretariaat Beheer	4.675	8.032
Beheerslasten personeel	4.675	26.631
Branch- en organisatiekosten	1.008	2.117
Communicatiekosten	75	0
Representatiekosten	2.298	230
Administratiekosten	2.396	3.256
Afschrijvingskosten	0	0
Reiskosten	0	0
Huur bedrijfspand	0	0
Verzekering	420	1.145
Beheerslasten materieel	6.197	6.749
TOTALE BEHEERSLASTEN	10.872	33.381
ACTIVITEITENLASTEN		
<u>Vorbereiding personeel</u>		
Artistiek personeel	15.011	20.857
Musici	0	0
Techniek personeel	0	0
Productioneel personeel	23.500	6.000
Vormgeving	0	0
Subtotaal voorbereidingskosten personeel	38.511	26.857
<u>Uitvoering personeel</u>		
Artistiek personeel	0	5.350
Musici	0	4.500
Techniek personeel	0	0
Productioneel personeel	12.753	12.100
Vormgeving	0	0
Subtotaal uitvoeringskosten personeel	12.753	21.950
Totaal activiteitenlasten personeel	51.264	48.807

Stichting Participatie met Dementie
Fiscaal no. 859638789

Specificatie activiteitenlasten	2021	2020
Vervolg Lasten	Euro	Euro
<u>Vorbereiding materieel</u>		
Techniek	0	0
Productionele kosten	3.106	1.282
Subtotaal voorbereidingskosten materieel	3.106	1.282
<u>Uitvoering materieel</u>		
Techniek	0	205
Productionele kosten	3.196	6.629
<i>Uitvoeringskosten</i>	<u>3.196</u>	<u>6.834</u>
Horeca	89	0
Kassa en kaartverkoop	1	0
Educatie	0	5.913
Randprogramma	736	37.899
<i>Educatieve activiteiten en overige lasten</i>	<u>826</u>	<u>43.812</u>
Marketing & communicatie personeel	28.555	13.608
Marketing & communicatie	723	4.285
<i>Marketingkosten</i>	<u>29.278</u>	<u>17.893</u>
Subtotaal uitvoeringskosten materieel	33.300	68.539
Activiteitenlasten materieel	36.406	69.821
Lasten Coproducties	0	0
TOTALE ACTIVITEITENLASTEN	87.670	118.628
BATEN	97.567	166.865
LASTEN	98.542	152.008
EXPLOITATIERESULTAAT	-975	14.857
Rentekosten	77	0
Renteopbrengsten	0	0
Bijzondere baten & lasten	0	0
Resultaat	-1.051	14.857

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

ACTIVA		Bedrag	
Code	Omschrijving	2021	2020
Schulden			
<u>Overlopende passiva: nog uit te geven</u>		10.500	5.500
2302	Vooruit ontvangen subsidie	8.000	3.000
1950	Nog te betalen bedragen	2.500	2.500

Stichting Participatie met Dementie
Fiscaal no. 859638789

Bijlage: omzetbelastingoverzicht

Verschuldigde omzetbelasting laatste periode boekjaar		-6.924
Verschil verschuldigde omzetbelasting	-110	
Verschil voorbelasting	-2.107	
		+
		-2.217
Saldo omzetbelasting huidig boekjaar		-9.141
Balanspost omzetbelasting per 31/12		8.847
Nog te ontvangen of (te betalen) voorgaand jaar		-294

Volgens aangifte **2021**

Aangifte perioden	BTW	Voorbelasting	betaald
1	0	3.150	-3.150
2	110	1.820	-1.710
3	0	5.211	-5.211
4	0	6.924	-6.924
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
Totalen:	110	17.105	-16.995
Nacalculatie:	0	19.212	
Subtotaal	-110	2.107	
Bijtelling auto	0		
Kleine ondernemersregeling	0		
Totaal	0		
Totaal verschillen	-110	2.107	

