



**Het Participatiekoor**

kunst en cultuur voor mensen met dementie

***Stichting Participatie met Dementie***

***Jaarrekening***

***2020***

## **Stichting Participatie met Dementie**

### **Jaarverslag 2020**

#### **Bestuursverslag**

Separaat compact jaarverslag 2020 op [www.participatiekoor.nl/spmd](http://www.participatiekoor.nl/spmd)

#### **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:	Uitsplitsing balansposten vorderingen en schulden
Pagina 14:	BTW overzicht

##### **Overige gegevens:**

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

## **Algemene informatie**

### **Oprichting**

16 januari 2019

### **Vestiging**

Gevestigd te: Heemstede

Vestigingsadres: César Francklaan 34

### **Doel**

Stichting Participatie met Dementie is op 16 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, voorzitter

Marc Nico Remijn, secretaris

Tjarko Rookmaker, penningmeester tot 19 januari 2021

Remi le Loux, penningmeester vanaf 19 januari 2021

### **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>2020</b>	<b>2019</b>		<b>2020</b>	<b>2019</b>
<i>(In euro's na verwerking van het resultaat)</i>					
<b>Actief</b>			<b>Passief</b>		
			<b>Eigen vermogen</b>		
			Eigen vermogen	15.137	280
<b>Vlottende activa</b>			<b>Schulden en overlopende passiva</b>		
Vorderingen en overlopende activa	49.271	525	Schulden en overlopende passiva	46.197	19.924
Liquide middelen	12.063	19.679			
<b>Totaal</b>	<b>61.334</b>	<b>20.204</b>	<b>Totaal</b>	<b>61.334</b>	<b>20.204</b>

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

<b>Staat van baten en lasten</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
In euro's	Gerealiseerd	Gerealiseerd
<b>BATEN</b>		
<b>Directe opbrengsten</b>		
1a. Publieksinkomsten binnenland		
Recette	2.625	9.685
Uitkoop	0	0
Verkoopkosten	0	0
	<u>2.625</u>	<u>9.685</u>
1b. Publieksinkomsten buitenland	0	0
1 Publieksinkomsten Totaal	2.625	9.685
2 Sponsorinkomsten	0	0
3a. Vergoeding Coproductent	0	0
3b. Overige inkomsten	7.645	10.714
3 Overige Directe inkomsten	<u>7.645</u>	<u>10.714</u>
4 TOTAAL DIRECTE OPBRENGSTEN (1 t/m 3)	10.270	20.399
5 Indirecte opbrengten	0	0
6a. Bijdragen particulieren incl. vrienden	0	0
6b. Bijdragen van bedrijven	0	0
6c. Bijdragen van private fondsen	156.595	6.000
6d. Bijdragen van goede doelenloterijen	0	0
6e. Overige private bijdragen	0	0
6 Overige bijdragen uit private middelen	156.595	6.000
<b>7 TOTAAL EIGEN INKOMSTEN</b>	<b>166.865</b>	<b>26.399</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</b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>
<b>14 TOTALE BATEN</b>	<b><u><u>166.865</u></u></b>	<b><u><u>26.399</u></u></b>

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

<b>Staat van baten en lasten</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
In euro's	Gerealiseerd	Gerealiseerd
(vervolg Staat van Baten en Lasten)		
<b>Transport: TOTALE BATEN</b>	<b>166.865</b>	<b>26.399</b>
<b>LASTEN</b>		
1 Beheerslasten personeel	26.632	0
2 Beheerslasten materieel	<u>6.749</u>	<u>3.052</u>
3 Totale Beheerslasten	<b>33.381</b>	<b>3.052</b>
Activiteiten lasten personeel voorbereiding	26.857	3.436
Activiteiten lasten personeel uitvoering	<u>21.950</u>	<u>4.402</u>
4 Activiteitenlasten personeel	48.807	7.838
Activiteiten lasten materieel voorbereiding	1.282	4.088
Activiteiten lasten materieel uitvoering	6.834	816
Educatieve activiteiten en overige lasten	43.812	2.091
Marketing en communicatie	<u>17.893</u>	<u>8.234</u>
5 Totale activiteitenlasten materieel	69.821	15.229
6 Totale activiteitenlasten	118.628	23.067
7 Lasten Coproducties	0	0
<b>8 TOTALE LASTEN</b>	<b><u>152.008</u></b>	<b><u>26.119</u></b>
<b>9 Saldo uit gewone bedrijfsvoering</b>	<b><u>14.857</u></b>	<b><u>280</u></b>
10 Rente Baten en Lasten	0	0
11 Buitengewone baten & lasten	0	0
<b>12 Exploitatie resultaat</b>	<b>14.857</b>	<b>280</b>

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

<b>Kasstroomoverzicht</b>	<b>2020</b>
In euro's	
Resultaat voor belasting	14.857
Belastingen over resultaat boekjaar	0
Afschrijvingskosten	0
	<hr/>
Cashflow	14.857
Toename/(afname kortlopende schuld)	26.274
(Toename)/afname vorderingen op korte termijn	-48.746
	<hr/>
	-22.473
<b>Operationele kasstroom</b>	<b>-7.616</b>
(Investerings)/desinvesteringen	0
	<hr/>
<b>Investeringskasstroom</b>	<b>0</b>
Overige onttrekkingen	0
Lang lopende schulden	0
	<hr/>
<b>Financieringskasstroom</b>	<b>0</b>
<b>Verandering kasstroom</b>	<b>-7.616</b>
Toename/afname liquide middelen	
Beginstand liquide middelen	19.679
Afrondingsverschillen	-
	<hr/>
<b>Eindstand liquide middelen</b>	<b>12.063</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 verslagjaar toegekende subsidies/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 vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen op materiële vaste 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 Venootschapsbelasting afgedragen hoeft te worden

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

<b>Specificatie balans per 31/12</b>	<b>Activa</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
In euro's			
Overlopende activa		0	525
Overige vorderingen		0	0
<b>Vorderingen en overlopende activa</b>		<b>49.271</b>	<b>525</b>
Kas		0	0
Lopende rekening		12.063	19.679
Spaarrekening		0	0
<b>Liquide middelen</b>		<b>12.063</b>	<b>19.679</b>
<b>Totaal</b>		<b>61.334</b>	<b>20.204</b>

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

<b>Specificatie balans per 31/12</b>	<b>Passiva</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
In euro's			
Bestemmingsreserve		0	0
Overige reserve		280	0
Resultaat boekjaar		14.857	280
Overige reserve		15.137	280
<b>Totaal Eigen Vermogen</b>		<b>15.137</b>	<b>280</b>
Crediteuren		40.197	29
Omzetbelasting		0	595
Overlopende passiva		3.500	19.300
Overige schulden		2.500	0
<b>Schulden en overlopende passiva</b>		<b>46.197</b>	<b>19.924</b>
<b>Totaal</b>		<b>61.334</b>	<b>20.204</b>

<b>Specificatie van staat van baten en lasten</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Baten	Euro	Euro
<i>Recettes</i>	2.625	9.685
<i>nvt</i>	0	0
<b>Totaal publieksinkomsten</b>	<b>2.625</b>	<b>9.685</b>
<b><i>Sponsorinkomsten*</i></b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<i>Donaties</i>	3.000	8.031
<i>Overige inkomsten</i>	0	2.683
<i>Eigen bijdrage</i>	4.645	0
<b>Totaal Overige Directe Inkomsten</b>	<b>7.645</b>	<b>10.714</b>
<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>	156.595	6.000
Bijdragen van goede doelenloterijen	0	0
Overige private bijdragen	0	0
<b>Overige bijdragen uit private middelen</b>	<b>156.595</b>	<b>6.000</b>
<b>TOTAAL EIGEN INKOMSTEN</b>	<b>166.865</b>	<b>26.399</b>

**\* Uitsplitsingen**

<b><i>Bijdrage van private fondsen</i></b>	<b>156.595</b>	<b>6.000</b>
Subsidie Rabobank	0	4.000
Subsidie Pasman	2.500	0
Subsidie Hofstee	1.000	0
Subsidie Gemeente Haarlem	3.000	0
Subsidie Sint Jacobus Godshuis	3.000	0
Subsidie Ruigrok	2.000	0
Subsidie Stichting Else	5.500	2.000
Subsidie Fonds1999	26.600	0
Subsidie Hof van Codde van Beresteijn	5.000	0
Subsidie RDO Balije van Utrecht	3.000	0
Subsidie Fonds Sluyterman van Loo en RCOAK	12.500	0
Subsidie Jurriaanse Stichting	2.000	0
Subsidie Charity Stichting Rob Beers	3.000	0
Subsidie Hoogeland Zorg	2.500	0
Subsidie Aanmoedigingsfonds Koninklijke Facultatie	10.000	0
Subsidie Voormalig NL Hervormd rusthuis	1.500	0
Subsidie Rabobank Leiden-Katwijk	300	0
Subsidie Rabobank Alkmaar e.o.	500	0
Subsidie NLse Centrale vr Praktische Hulpverlening	6.500	0
Fonds voor cultuurparticipatie	10.000	0
Fonds 1818	3.000	0
Prins Bernhard Cultuurfonds	2.500	0
Prins Bernhard Cultuurfonds Zuid-Holland	2.000	0
Lang Leve Kunst	12.000	0
Subsidie ZonMw	36.695	0

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

<b>Specificatie van staat van baten en lasten</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
<u>Lasten</u>	Euro	Euro
<b>BEHEERSLASTEN</b>		
Zakelijke leiding Beheer	2.500	0
Overige personeel Beheer	13.599	0
Administratief en Secretariaat Beheer	8.032	0
<b>Beheerslasten personeel</b>	<b>26.631</b>	<b>0</b>
Branche- en organisatiekosten	2.117	1.588
Communicatiekosten	0	0
Representatiekosten	230	963
Administratiekosten	3.256	385
Afschrijvingskosten	0	0
Reiskosten	0	27
Huur bedrijfspand	0	0
Verzekering	1.145	89
<b>Beheerslasten materieel</b>	<b>6.749</b>	<b>3.052</b>
<b>TOTALE BEHEERSLASTEN</b>	<b>33.381</b>	<b>3.052</b>
<b>ACTIVITEITENLASTEN</b>		
<b><u>Vorbereiding personeel</u></b>		
Artistiek personeel	20.857	1.474
Musici	0	0
Techniek personeel	0	0
Productioneel personeel	6.000	1.963
Vormgeving	0	0
<b>Subtotaal voorbereidingskosten personeel</b>	<b>26.857</b>	<b>3.436</b>
<b><u>Uitvoering personeel</u></b>		
Artistiek personeel	5.350	413
Musici	4.500	3.658
Techniek personeel	0	0
Productioneel personeel	12.100	330
Vormgeving	0	0
<b>Subtotaal uitvoeringskosten personeel</b>	<b>21.950</b>	<b>4.402</b>
<b>Totaal activiteitenlasten personeel</b>	<b>48.807</b>	<b>7.838</b>

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

<b>Specificatie activiteitenlasten</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
<i>Vervolg Lasten</i>	Euro	Euro
<b><u>Vorbereiding materieel</u></b>		
Techniek	0	0
Productionele kosten	1.282	4.088
<b>Subtotaal voorbereidingskosten materieel</b>	<b>1.282</b>	<b>4.088</b>
<b><u>Uitvoering materieel</u></b>		
Techniek	205	116
Productionele kosten	<u>6.629</u>	<u>700</u>
<i>Uitvoeringskosten</i>	<u>6.834</u>	<u>816</u>
Horeca	0	794
Kassa en kaartverkoop	0	101
Educatie	5.913	207
Randprogramma	<u>37.899</u>	<u>990</u>
<i>Educatieve activiteiten en overige lasten</i>	<u>43.812</u>	<u>2.091</u>
Marketing & communicatie personeel	13.608	1.000
Marketing & communicatie	<u>4.285</u>	<u>7.234</u>
<i>Marketingkosten</i>	<u>17.893</u>	<u>8.234</u>
<b>Subtotaal uitvoeringskosten materieel</b>	<b>68.539</b>	<b>22.282</b>
<b>Activiteitenlasten materieel</b>	<b>69.821</b>	<b>26.370</b>
<b>Lasten Coproducties</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>TOTALE ACTIVITEITENLASTEN</b>	<b>118.628</b>	<b>34.208</b>
BATEN	166.865	26.399
LASTEN	152.008	37.260
<b>EXPLOITATIERESULTAAT</b>	<b>14.857</b>	<b>-10.861</b>
Rentekosten	0	0
Renteopbrengsten	0	0
Bijzondere baten & lasten	0	0
<b>Resultaat</b>	<b>14.857</b>	<b>-10.861</b>

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

<b>ACTIVA</b>		Bedrag	
Code	Omschrijving	2020	2019
<b>Vorderingen</b>			
		<b>0</b>	<b>525</b>
<b><u>Overlopende activa</u></b>			
2200	Vooruitbetaalde bedragen project 2020	0	525
<b>Schulden</b>			
<b><u>Overlopende passiva: nog uit te geven</u></b>		<b>5.500</b>	<b>19.300</b>
2302	Vooruit ontvangen subsidie	3.000	19.300
1950	Nog te betalen bedragen	2.500	0

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

**Bijlage: omzetbelastingoverzicht**

Verschuldigde omzetbelasting laatste periode boekjaar		<b>-7.446</b>
Verschil verschuldigde omzetbelasting	-802	
Verschil voorbelasting	1.208	
		<u>+</u> <b>405</b>
<b>Saldo omzetbelasting huidig boekjaar</b>		<b>-7.041</b>
<b>Balanspost omzetbelasting per 31/12</b>		<b>7.332</b>
<b>Nog te ontvangen of (te betalen) voorgaand jaar</b>		<b>291</b>

**Volgens aangifte** **2020**

Aangifte perioden	BTW	Voorbelasting	betaald
1	1.252	4.993	-3.741
2	790	4.637	-3.847
3	5	10.351	-10.346
4	142	7.588	-7.446
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>2.189</b>	<b>27.569</b>	<b>-25.380</b>
Nacalculatie:	1.387	26.361	
<b>Subtotaal</b>	<b>-802</b>	<b>-1.208</b>	
Bijtelling auto	0		
Kleine ondernemersregeling	0		
<b>Totaal</b>	<b>0</b>		
<b>Totaal verschillen</b>	<b>-802</b>	<b>-1.208</b>	



---

**Voorstel resultaatbestemming**

---

**Het resultaat boekjaar is** **14.857**

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

Bestemmingsreserve	-
Overige reserve	14.857

**Totalen** - -

Akkoord  
voorzitter



18 juni 2021

Akkoord  
penningmeester

