

# Stichting Zinaplatform

## Jaarrekening

2019

<b>Inhoud</b>	<b>pagina</b>
1. Inleiding	1 - 2
2. Balans	3
3. Staat van baten en lasten	4 - 5
4. Grondslagen voor waardering en resultaat bepaling	6
5. Toelichting op de balans	7 - 8
6. Toelichting op de staat van baten en lasten	9 - 11
7. Verantwoording activiteiten	12

datum 19 mei 2020

## 1. Inleiding

### Doel

De doelstellingen van de stichting zijn:

Een Kunst en Cultuur Platform te zijn voor Zachtmoedige Confrontatie van het Dagelijkse soms Rauwe maar Wonderschone Leven;

Het bevorderen en faciliteren van kunstzinnige uitingen in de multiculturele samenleving;

Het bevorderen en faciliteren van innovatieve interculturaliteit binnen de kunst en cultuursector;

Het stimuleren van het respect voor de eigen en de andere culturen;

Het bevorderen en faciliteren van emancipatoire processen in de multiculturele samenleving door het aanbod van oorspronkelijke vormen;

Het bevorderen van afname van angst.

De stichting beoogt geen winst.

### Bestuur

Het bestuur wordt per januari 2020 gevormd door:

Functie

Voorzitter: Carolien Gehrels

Secretaris: Abdel Nassiri

Penningmeester: Erik Varwijk

Lid: Nadia Moussaid

### Resultaat

In het verslagjaar is een positief exploitatiesaldo ontstaan van	€	92.220
Begroot was een exploitatieresultaat van	€	-
Verschil resultaat ten opzichte van de begroting	€	92.220
Het saldo van het eigen vermogen bedroeg per 1 januari	€	166.874
Bij: Ontvangen subsidies en bijdragen	€	544.395
Bij: Directe en indirecte opbrengsten en rentebaten	€	54.249
		<hr/>
	€	598.644
	€	765.518
Af: Uitgaven	€	506.424
Saldo van het eigen vermogen per 31 december	€	<hr/> <hr/> 259.094

## 1. Inleiding

### Verschillen ten opzichte van **AFK Begroting**

De belangrijkste verschillen ten opzichte van de begroting die tot dit resultaat hebben geleid zijn als volgt:

	<u>Voordelig</u>	<u>Nadelig</u>
<b>Baten</b>		
Opbrengsten		€ 108.251
Bijdragen uit private middelen		€ 35.068
Bijdragen uit publieke middelen	€ 29.463	
Verschil baten ten opzichte van de begroting		<b>€ 113.856</b>
<b>Lasten</b>		
Beheerslasten: personeelslasten	€ 5.672	
Beheerslasten: materiële lasten	€ 32.310	
Activiteitenlasten: personeelslasten	€ 80.873	
Activiteitenlasten: materiële lasten	€ 87.221	
Verschil lasten ten opzichte van de begroting	<b>€ 206.076</b>	
<u>Rente en Bijzondere baten en -lasten</u>		
Verschil rentebaten en -lasten ten opzichte van de begroting		
Verschil bijzondere baten en lasten ten opzichte van de begroting		
Verschil exploitatieresultaat ten opzichte van de begroting	€ 92.220	

2. Balans	2019	2018
<b>ACTIVA</b>		
<b><u>Vaste activa</u></b>		
Materiële Activa	€ 2.535	€ 4.905
<b>Totale vaste activa</b>	<b>€ 2.535</b>	<b>€ 4.905</b>
<b><u>Vlottende activa</u></b>		
Vorderingen	€ 153.415	€ 155.898
Liquide Middelen	€ 256.696	€ 262.829
<b>Totaal vlottende activa</b>	<b>€ 410.110</b>	<b>€ 418.726</b>
 <b>TOTAAL ACTIVA</b>	 <b>€ 412.645</b>	 <b>€ 423.631</b>
 <b>PASSIVA</b>		
<b><u>Eigen vermogen</u></b>		
Reserves	€ 259.094	€ 166.874
<b>Totaal eigen vermogen</b>	<b>€ 259.094</b>	<b>€ 166.874</b>
Kortlopende Schuld	€ 153.551	€ 256.757
<b>TOTAAL PASSIVA</b>	<b>€ 412.645</b>	<b>€ 423.631</b>

3. Staat van baten en lasten	2019	AFK Begroting	2018
<b>BATEN</b>			
<b>Directe opbrengsten</b>			
Publieksinkomsten	€ 30.633	€ 25.000	€ 118.616
Sponsorinkomsten	€ -	€ 5.500	€ 1.024
Overige inkomsten	€ 16.680	€ 32.000	€ 117.415
<b>Indirecte opbrengsten</b>	€ 6.937	€ 100.000	€ 15.187
<b>Totaal opbrengsten</b>	<b>€ 54.249</b>	<b>€ 162.500</b>	<b>€ 252.242</b>
<b>Bijdrage AFK Kunstenplan</b>	€ 331.211	€ 315.000	€ 322.189
<b>Overige subsidies gemeente Amsterdam</b>	€ -	€ 82.500	€ -
<b>Subsidie OCW/Fonds Podiumkunsten</b>	€ -	€ -	€ -
<b>Overige subsidies uit publieke middelen</b>			
<i>Incidenteel</i>	€ 95.752	€ -	€ 213.169
<b>Bijdrage uit private middelen</b>	€ 117.432	€ 152.500	€ 365.375
<b>Totaal publieke en private middelen</b>	<b>€ 544.395</b>	<b>€ 550.000</b>	<b>€ 900.733</b>
<b>TOTAAL BATEN</b>	<b>€ 598.644</b>	<b>€ 712.500</b>	<b>€ 1.152.975</b>
<b>INKOMSTENQUOTES</b>			
Percentage eigen inkomsten	28,7%	44,2%	53,6%

<b>3. Staat van baten en lasten</b>	2019	AFK Begroting	2018
<b>LASTEN</b>			
Beheerslasten personeel	€ 135.828	€ 141.500	€ 178.005
Beheerslasten materieel	€ 83.690	€ 116.000	€ 116.515
<b>Totaal beheerslasten</b>	<b>€ 219.518</b>	<b>€ 257.500</b>	<b>€ 294.520</b>
Activiteitenlasten personeel	€ 249.127	€ 330.000	€ 508.119
Activiteitenlasten materieel	€ 37.779	€ 125.000	€ 263.770
<b>Totaal activiteitenlasten</b>	<b>€ 286.906</b>	<b>€ 455.000</b>	<b>€ 771.889</b>
<b>TOTAAL LASTEN</b>	<b>€ 506.424</b>	<b>€ 712.500</b>	<b>€ 1.066.409</b>
<b>Saldo uit gewone bedrijfslasten</b>	<b>€ 92.220</b>	<b>€ -</b>	<b>€ 86.566</b>
Saldo rentebaten/lasten	€ -	€ -	€ -
Saldo bijzondere baten/lasten	€ -	€ -	€ -
<b>Exploitatieresultaat</b>	<b>€ 92.220</b>	<b>€ -</b>	<b>€ 86.566</b>
<b>Dotaties/onttrekkingen</b>			
Egalisatiereserve PR & Marketing	€ -	€ -	€ 20.000
Bestemmingsreserve De Straat	€ 60.000	€ -	€ 40.000
Algemene Reserve	€ 32.220	€ -	€ 26.566
<b>Exploitatieresultaat na resultaatbestemming</b>	<b>€ 92.220</b>	<b>€ -</b>	<b>€ 86.566</b>

#### **4. Grondslagen voor waardering en resultaat bepaling**

##### **Algemeen**

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de bepalingen uit RJ 640, voor zover deze niet afwijken van de aanwijzingen in het Handboek Verantwoording Meerjarige subsidies, kunstenplan 2017-2020 van het Amsterdams Fonds voor de kunst (AFK), versie februari 2019. De jaarrekening is opgesteld in euro's. De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij de desbetreffende grondslag voor de specifieke balanspost anders wordt vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde.

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verplichtingen en mogelijke verliezen 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.

##### **Continuïteit**

De subsidie van het Amsterdams Fonds voor de Kunst (hierna AFK) eindigt van rechtswege met ingang van 31 december 2020. Er kan geen aanspraak worden gemaakt op enige vorm van tegemoetkoming of vergoeding in dat verband. Stichting Zinaplatform dient aldus rekening te houden met de mogelijkheid dat vanaf 1 januari 2021 geen subsidie meer wordt ontvangen van het AFK.

Deze condities duiden op het bestaan van een onzekerheid van materieel belang op grond waarvan gerede twijfel zou kunnen bestaan over de continuïteitsveronderstelling van Stichting Zinaplatform. Het bestuur zal maatregelen treffen om eventuele langlopende verplichtingen, die zich uitstrekken naar 2021 of verder, te kunnen afhandelen op het moment dat voor de periode 2021-2024 geen subsidie van het AFK meer wordt ontvangen. Vanwege het feit dat Stichting Zinaplatform beschikt over een substantieel eigen vermogen en goede, ook elders te financieren plannen voor te ondernemen activiteiten, gaat het bestuur uit van een positieve continuïteitsveronderstelling. De jaarrekening is derhalve opgesteld op continuïteitsbasis.

#### **WAARDERINGSGRONDSLAGEN VOOR DE BALANS**

##### **Materiële vaste activa**

De materiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen historische aanschafprijs, rekening houdend met de afschrijving en subsidies. De afschrijving geschiedt lineair op basis van de verwachte levensduur. Wanneer in de loop van het jaar is aangeschaft wordt toch voor een heel jaar afgeschreven.

##### **Onderhandenwerk**

Dit betreffen materiële en immateriële voorbereidingskosten verminderd met de vooruit ontvangen inkomsten voor producties die in het volgend jaar worden uitgevoerd.

##### **Vorderingen**

De vorderingen worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. De reële waarde en geamortiseerde kostprijs zijn gelijk aan de nominale waarde. Noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid worden in mindering gebracht. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

##### **Langlopende schulden**

De langlopende schulden betreffen de schulden met een looptijd langer dan één jaar. Deze worden, voor zover niet anders vermeld, gewaardeerd tegen nominale waarde.

##### **Kortlopende Schulden**

De kortlopende schulden betreffen de schulden met een looptijd van korter dan één jaar. De worden, voor zover niet anders vermeld, gewaardeerd tegen nominale waarde.

#### **GRONDSLAGEN VOOR DE RESULTAATBEPALING**

##### **Algemeen**

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en verrichte diensten en subsidies enerzijds, en anderzijds de kosten en andere lasten van het jaar, gewaardeerd tegen historische kostprijs.

Opbrengsten zijn verantwoord in het jaar waarin de prestaties zijn geleverd, danwel de diensten zijn verricht. Lasten welke hun oorsprong vinden in het boekjaar zijn in aanmerking genomen zodra deze voorzienbaar zijn.